

SENATO DELLA REPUBBLICA

XVIII LEGISLATURA

Doc. XV
n. 459

RELAZIONE DELLA CORTE DEI CONTI AL PARLAMENTO

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

EX AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

(Esercizio 2016)

AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO SETTENTRIONALE

(Esercizi dal 2017 al 2019)

Comunicata alla Presidenza il 12 agosto 2021



CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

DETERMINAZIONE E RELAZIONE SUL
RISULTATO DEL CONTROLLO ESEGUITO SULLA
GESTIONE FINANZIARIA DELL'EX
AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO (2016) E
DELL'AdSP DEL MAR TIRRENO SETTENTRIONALE

2017-2019

Relatore: Consigliere Nicola Benedizione

Ha collaborato per l'istruttoria e l'elaborazione dei dati:

dott.ssa. Alessandra Manetti



CORTE DEI CONTI

SEZIONE DEL CONTROLLO SUGLI ENTI

nell'adunanza del 22 luglio 2021, tenutasi in video conferenza ai sensi dell'art. 85, comma 8 *bis*, del decreto legge 17 marzo 2020 n. 18, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020 n. 27, come modificato dalla legge 13 ottobre 2020, n. 126 di conversione del decreto legge 14 agosto 2020 n. 104 e, da ultimo, dall'articolo 6, c. 2, del decreto legge 1 aprile 2021, n.44, convertito, con modificazioni, dalla legge 28 maggio 2021 n. 76 nonché secondo le "Regole tecniche e operative" adottate con decreti del Presidente della Corte dei conti nn. 153 e 287 rispettivamente in date 18 maggio 2020 e 27 ottobre 2020;

visto l'art. 100, secondo comma, della Costituzione;

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

viste le leggi 21 marzo 1958, n. 259 e 14 gennaio 1994 n. 20;

visto l'art. 6, comma 9, della legge 28 gennaio 1994, n. 84 e successive modifiche ed integrazioni che assoggetta il rendiconto della gestione finanziaria delle Autorità portuali (ora Autorità di sistema portuale) al controllo della Corte dei conti;

vista la determinazione n. 21 del 20 marzo 1998, con la quale questa Sezione ha deliberato che il controllo di competenza è da esercitare ai sensi degli artt. 2, 7 e 8 della citata legge n. 259 del 1958;

visto il d.p.r. 20 marzo 1996, con il quale è stata istituita l'Autorità portuale di Piombino;

visto il decreto legislativo 4 agosto 2016 n. 169, con il quale è stata istituita l'Autorità di sistema portuale (AdSP) del Mar Tirreno settentrionale;



CORTE DEI CONTI

visto il rendiconto generale dell'A.P. di Piombino relativo all'esercizio finanziario 2016, nonché le annesse relazioni del Commissario straordinario e del Collegio dei revisori dei conti, trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

visti i rendiconti generali dell'AdSP del Mar Tirreno settentrionale, relativi all'esercizio finanziario 2017 (composto dai rendiconti delle sopresse Autorità portuali di Livorno e di Piombino) e a quelli successivi 2018 e 2019, con le annesse relazioni degli organi amministrativi e del Collegio dei revisori dei conti, tutti trasmessi alla Corte in adempimento dell'art. 4 della citata legge n. 259 del 1958;

esaminati gli atti;

udito il relatore Consigliere Nicola Benedizione, e sulla sua proposta, discussa e deliberata la relazione con la quale la Corte, in base agli atti ed agli elementi acquisiti, riferisce alle Presidenze delle due Camere del Parlamento il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'A.P. di Piombino, per l'esercizio 2016, e dell'AdSP del Mar Tirreno settentrionale, per gli esercizi 2017, 2018 e 2019;

ritenuto che, assolti così gli adempimenti di legge, si possano, a norma dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, comunicare alle dette Presidenze, oltre che i rendiconti generali - corredati delle relazioni degli organi amministrativi e di revisione, - la relazione come innanzi deliberata, che alla presente si unisce, quale parte integrante;



CORTE DEI CONTI

P. Q. M.

comunica, ai sensi dell'art. 7 della citata legge n. 259 del 1958, alle Presidenze delle due Camere del Parlamento, il rendiconto generale per l'esercizio 2016 dell'A.P. di Piombino e i rendiconti generali dell'AdSP del Mar Tirreno settentrionale per gli esercizi 2017, 2018 e 2019, tutti corredati delle relazioni degli organi amministrativi e del Collegio dei revisori e, l'unita relazione con la quale la Corte riferisce il risultato del controllo eseguito sulla gestione finanziaria dell'Ente stesso per i predetti esercizi.

RELATORE
Nicola Benedizione

PRESIDENTE
Manuela Arrigucci

DIRIGENTE
Fabio Marani
depositato in segreteria

SOMMARIO

| | |
|--|----|
| PREMESSA..... | 1 |
| 1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO..... | 2 |
| 2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO | 7 |
| 3. PERSONALE..... | 12 |
| 3.1. Assetto organizzativo | 12 |
| 3.2. Pianta organica e consistenza del personale..... | 14 |
| 3.3. Anticorruzione e trasparenza - valutazione della <i>performance</i> amministrativa | 16 |
| 3.4. Costo del personale..... | 17 |
| 3.5. Incarichi di studio e consulenza..... | 22 |
| 4. CONTENZIOSO | 24 |
| 5. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE | 25 |
| 5.1. Documento di pianificazione strategica di sistema..... | 25 |
| 5.1. Piano Regolatore | 26 |
| 5.2. Piano operativo triennale | 27 |
| 5.3. Programma triennale delle opere | 27 |
| 6. ATTIVITÀ..... | 29 |
| 6.1. Attività promozionale..... | 29 |
| 6.2. Servizi di interesse generale..... | 30 |
| 6.3. Attività negoziale | 32 |
| 6.4. Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione..... | 34 |
| 6.5. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo..... | 38 |
| 6.6. Traffico portuale..... | 43 |
| 6.6.1. Traffico merci..... | 43 |
| 6.6.2. Traffico passeggeri | 45 |
| 7. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE DELL' A.P. DI PIOMBINO NEL 2016 | 47 |
| 7.1 - Dati significativi della gestione | 47 |
| 7.2 - Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle uscite impegnate . | 48 |
| 7.3 - Situazione amministrativa e andamento dei residui | 50 |

| | |
|---|-----|
| 7.4 - Il conto economico | 53 |
| 7.5 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Piombino 2016..... | 55 |
| 8. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE DELL' EX A.P. DI PIOMBINO NEL 2017 | 58 |
| 8.1. Dati significativi della gestione..... | 58 |
| 8.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate... | 59 |
| 8.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui | 64 |
| 8.4. Il conto economico | 66 |
| 8.5. Lo stato patrimoniale..... | 68 |
| 9. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE DELL'EX A.P. DI LIVORNO NEL 2017 . | 71 |
| 9.1. Dati significativi della gestione..... | 72 |
| 9.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate... | 72 |
| 9.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui | 77 |
| 9.4. Il conto economico | 80 |
| 9.5. Lo stato patrimoniale..... | 82 |
| 10. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE DELL' ADSP NEL 2018 e 2019 | 87 |
| 10.1.Dati significativi della gestione..... | 87 |
| 10.2. Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle spese impegnate . | 88 |
| 10.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui | 95 |
| 10.4. Il conto economico | 98 |
| 10.5 - Lo stato patrimoniale..... | 100 |
| 10.6. Partecipazioni societarie..... | 104 |
| 11. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE | 111 |

INDICE DELLE TABELLE

| | |
|---|----|
| Tabella 1 - Impegni per gli organi delle ex A.P. e dell'AdSP..... | 9 |
| Tabella 2 - Dotazioni organiche e consistenze del personale delle ex A.P. di Livorno e Piombino (2016-2017)..... | 14 |
| Tabella 3 -consistenza del personale dell'AdSP del Mar Tirreno settentrionale al 31/12/2017 | 15 |
| Tabella 4 - Dotazione organica e consistenza del personale dell'AdSP (2017-2019)..... | 16 |
| Tabella 5 - Disaggregazione spesa per il personale delle ex A.P. di Livorno e di Piombino (2016-2017) (*) | 18 |
| Tabella 6 - Costo unitario medio (incluso il Segretario generale) delle ex A.P. di Livorno e di Piombino (2016-2017) (*) | 19 |
| Tabella 7 - Disaggregazione spesa per il personale dell'AdSP (2018-2019) (*) | 20 |
| Tabella 8 - Costo unitario medio (incluso il Segretario generale) dell'AdSP | 21 |
| Tabella 9 - Procedure di affidamento dei contratti e spesa per tipologia nel 2018 | 33 |
| Tabella 10 - Procedure di affidamento dei contratti e spesa per tipologia nel 2019..... | 33 |
| Tabella 11 - Opere infrastrutturali nel porto di Livorno | 36 |
| Tabella 12 - Opere infrastrutturali nel porto di Piombino | 37 |
| Tabella 13 - Entrate per canoni dell'ex A.P. di Livorno (2016-2017)..... | 41 |
| Tabella 14 - Entrate per canoni dell'ex A.P. di Piombino (2016-2017) | 41 |
| Tabella 15 - Entrate per canoni dell'AdSP (2018-2019)..... | 42 |
| Tabella 16 - Traffico merci complessivo relativo alle ex Autorità portuali di Livorno e di Piombino 2016-2017 (in tonnellate e teu)..... | 43 |
| Tabella 17 - Traffico merci complessivo disaggregato per i porti dell'ex Autorità di Livorno e di Piombino 2016-2017 (in tonn. e teu) | 44 |
| Tabella 18 - Traffico merci complessivo dell'AdSP 2018- 2019 (in tonnellate e teu) | 44 |
| Tabella 19 - Traffico merci complessivo disaggregato per i porti della AdSP (in tonn. e teu) (2018-2019) | 45 |
| Tabella 20 - Traffico passeggeri nelle ex Autorità portuali di Livorno e Piombino (unità) (2016-2017) | 46 |
| Tabella 21 - Traffico passeggeri dell'AdSP (unità)(2018-2019) | 46 |
| Tabella 22 - Risultati della gestione dell'ex A.P. di Piombino 2016 | 47 |
| Tabella 23 - Rendiconto gestionale dell'ex A.P. di Piombino 2016..... | 48 |
| Tabella 24 - Situazione amministrativa dell'ex A.P. di Piombino 2016..... | 51 |
| Tabella 25 - Utilizzo dell'avanzo di amministrazione dell'ex A.P. di Piombino 2016 | 52 |
| Tabella 26 - Disaggregazione dei residui attivi dell'ex A.P. di Piombino 2016..... | 52 |
| Tabella 27 - Disaggregazione dei residui passivi dell'ex A.P. di Piombino 2016 | 53 |
| Tabella 28 - Conto economico dell'ex A.P. di Piombino 2016..... | 54 |
| Tabella 29 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Piombino: Attività | 55 |
| Tabella 30 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Piombino: Passività | 56 |
| Tabella 31 - Risultati della gestione dell'ex A.P. di Piombino 2017 | 59 |



| | |
|---|-----|
| Tabella 32 -Rendiconto finanziario (dati aggregati) dell'ex A.P. di Piombino 2017 | 60 |
| Tabella 33 - Rendiconto gestionale dell'ex A.P. di Piombino 2017 | 61 |
| Tabella 34 - Situazione amministrativa dell'ex A.P. di Piombino 2017..... | 64 |
| Tabella 35 - Analisi per titoli dei residui dell'ex A.P. di Piombino 2017..... | 65 |
| Tabella 36 - Conto economico dell'ex A.P. di Piombino 2017 | 67 |
| Tabella 37 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Piombino 2017..... | 69 |
| Tabella 38 - Risultati della gestione dell'ex A.P. di Livorno 2017 | 72 |
| Tabella 39 -Rendiconto finanziario (dati aggregati) dell'ex A.P. di Livorno 2017..... | 73 |
| Tabella 40 - Rendiconto gestionale dell'ex A.P. di Livorno 2017 | 74 |
| Tabella 41 - Situazione amministrativa dell'ex A.P. di Livorno 2017..... | 78 |
| Tabella 42 - Analisi per titoli dei residui dell'ex A.P. di Livorno 2017 | 79 |
| Tabella 43 - Conto economico dell'ex A.P. di Livorno 2017 | 81 |
| Tabella 44 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Livorno 2017..... | 83 |
| Tabella 45 - Risultati della gestione dell'AdSP 2018-2019..... | 88 |
| Tabella 46 -Rendiconto finanziario (dati aggregati) dell'AdSP 2018-2019..... | 89 |
| Tabella 47 - Rendiconto gestionale dell'AdSP 2018-2019..... | 90 |
| Tabella 48 - Situazione amministrativa dell'AdSP 2018-2019 | 95 |
| Tabella 49 - Analisi dei titoli dei residui dell'AdSP 2018-2019 | 96 |
| Tabella 50 - Conto economico dell'AdSP 2018-2019 | 98 |
| Tabella 51 - Stato patrimoniale dell'AdSP 2018-2019..... | 101 |
| Tabella 52 - Valore partecipazioni ex A.P. di Livorno (2016 -2017) | 105 |
| Tabella 53 - Società partecipate dell'AdSP (2018-2019) | 107 |

PREMESSA

Con la presente relazione la Corte dei conti riferisce al Parlamento, ai sensi dell'articolo 7 della legge 21 marzo 1958, n. 259, sul risultato del controllo eseguito, in base all'art. 2 della suddetta legge, sulla gestione finanziaria relativa all'esercizio finanziario 2016 dell'ex A.P. di Piombino e su quella relativa agli anni 2017, 2018 e 2019 della subentrante AdSP del Mar Tirreno settentrionale, nonché sulle vicende di maggior rilievo, successivamente intervenute.

I precedenti referti della Sezione attengono alle gestioni delle due ex Autorità portuali di Livorno e di Piombino, ora confluite nella nuova Autorità di sistema. Quello concernente l'ex Autorità portuale di Livorno, relativo all'esercizio 2016, è stato approvato con determinazione n. 36 del 19 aprile 2018 e pubblicato in Atti parlamentari, XVIII Legislatura, Doc. XV, n. 14; il precedente referto sull'ex Autorità portuale di Piombino, relativo agli esercizi 2012 - 2015, è stato approvato con determinazione n. 3 del 16 gennaio 2018 e pubblicato in Atti parlamentari, XVIII Legislatura, Doc VII, n. 619.

1. QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

La soppressa Autorità portuale di Livorno era stata istituita dall'art. 6, comma 1, della legge 28 gennaio 1994, n. 84 mentre la soppressa Autorità portuale di Piombino era stata istituita con il d.p.r. 20 marzo 1996; dal 2000, la circoscrizione territoriale di quest'ultima era stata estesa dapprima ai porti di Portoferraio e di Rio Marina, quindi, dal 2002, al pontile di Cavo, tutti nell'isola d'Elba.

L'operatività dell'AdSP del Mar Tirreno settentrionale - nella quale, a seguito dell'entrata in vigore del decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169 erano confluite le predette Autorità portuali unitamente ai porti da esse dipendenti - ha avuto effettivo inizio con la nomina del Presidente dell'Autorità di sistema, avvenuta con il d.m. 13 marzo 2017, n. 84.

In relazione al primo esercizio di attività (2017), peraltro, le ex AApp hanno predisposto ciascuna, il proprio rendiconto finanziario della gestione, ne hanno curato l'invio per l'approvazione al Collegio dei revisori e alle Amministrazioni vigilanti che hanno redatto il relativo parere, tenendo distinte le valutazioni sulle due realtà gestionali. A decorrere dall'anno 2018, l'AdSP ha unificato i propri documenti contabili, sia in sede previsionale che di rendicontazione.

In relazione a quanto precede, questa Corte non ha potuto non esporre le risultanze del controllo eseguito sui documenti gestionali dell'esercizio 2017 in modo separato, con riscontri in termini di regolarità delle due contabilità pervenute in atti; si è ritenuto, inoltre, in linea di necessaria continuità temporale ed a sostegno delle pertinenti analisi comparative, di far confluire nel presente referto anche le risultanze del controllo effettuato sull'esercizio 2016 dell'A.P. di Piombino¹, l'ultimo dell'autonoma gestione.

Come già rilevato nel precedente referto, il quadro normativo di riferimento entro il quale gli Enti oggetto di esame hanno operato nei periodi oggetto di esame è costituito essenzialmente dalla citata legge n. 84 del 1994 e sue successive modifiche ed integrazioni.

Siffatte integrazioni sono state, in buona misura, occasionate dall'art. 8, comma 1, lett. f), della legge 7 agosto 2015 n. 124, che ha delegato il Governo a procedere alla riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione dell'intera disciplina concernente le Autorità portuali, con

¹ I risultati della gestione 2016 dell'ex A.P. di Piombino sono riportati nel capitolo 7, nel quale sono esposte le relative tabelle di bilancio. Nel successivo capitolo 8 del presente Referto, tali dati sono oggetto di raffronto con quelli dell'esercizio 2017.

particolare riferimento al numero, all'individuazione delle Autorità di sistema, nonché alla *governance*, tenendo conto del ruolo delle Regioni e degli Enti locali e dell'esigenza di pervenire alla semplificazione e unificazione delle procedure doganali e amministrative nel settore.

Si deve, infatti, all'attuazione della predetta delega, l'adozione del decreto legislativo n. 169 del 2016, che, sostituendo integralmente l'art. 6 della citata legge n. 84 del 1994, ha istituito (con il comma 1 dell'art. 7 ed il correlato all. A) quindici Autorità di sistema portuale, in sostituzione delle più numerose, preesistenti Autorità portuali.

Tale assetto è stato ulteriormente modificato dall'art. 22 bis del decreto legge 23 ottobre 2018, n. 119 convertito, con modificazioni, dalla legge 17 dicembre 2018, n.136, con il quale si è proceduto all'istituzione di una sedicesima AdSP, quella dello Stretto, comprendente i porti di Messina, Milazzo, Tremestieri, Villa San Giovanni e Reggio Calabria (originariamente inclusi nella circoscrizione di competenza di altra Autorità di sistema denominata dei Mari Tirreno meridionale e Ionio).

Infine, ulteriori disposizioni integrative e correttive alla normativa del settore in esame, volte a determinare semplificazioni nella classificazione dei porti, nell'erogazione dei servizi di interesse generale, nella definizione del Piano regolatore di sistema portuale e in materia di somministrazione di lavoro portuale, sono state apportate con il decreto legislativo 13 dicembre 2017, n. 232, adottato ai sensi del citato art. 8, c. 6 della legge n. 124 del 2015.

La fase di transizione dalle ex Autorità portuali alle Autorità di sistema è stata regolata dall'articolo 22 del decreto legislativo n. 169 del 2016, che ha previsto l'ultrattività degli organi delle sopresse A.P., fino all'insediamento dei nuovi organi delle AdSP.

In tema di pianificazione strategica della portualità e della logistica, con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri del 2 settembre 2015, n. 2104, su proposta del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, era stato approvato il Piano strategico della portualità e della logistica (PGTL), al dichiarato fine *“di migliorare la competitività del sistema portuale e logistico, di agevolare la crescita dei traffici delle merci e delle persone e la promozione dell'intermodalità nel traffico merci, anche in relazione alla razionalizzazione, al riassetto e all'accorpamento delle Autorità portuali esistenti”*.

Detto PGTL definisce obiettivi e strategie nazionali di medio – lungo periodo (2030) del sistema della mobilità e della logistica, sulla base dei quali vengono individuati i reali fabbisogni,

attraverso strumenti quantitativi di valutazione della domanda di mobilità e dell'effettivo livello di utilizzo delle infrastrutture. Sulla scorta di quanto affermato dalla Corte costituzionale (sentenza del 17 novembre 2015, n.261), detto Piano è stato sottoposto alla procedura di intesa, in sede di Conferenza Stato - Regioni.

A tal riguardo, giova anche evidenziare che il decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 e s.m.i. ha disposto il superamento del modello di programmazione e scelta delle infrastrutture, con l'introduzione di una più rigorosa valutazione, *ex ante, in itinere* ed *ex post*, degli investimenti relativi alle opere pubbliche. Nell'ottica della razionalizzazione, trasparenza, efficienza ed efficacia della relativa spesa, gli interventi in ambito portuale devono ora essere inseriti organicamente nella nuova pianificazione, programmazione e progettazione delle infrastrutture a livello nazionale - che assume a riferimento il citato Piano generale dei trasporti e della logistica - ed essere contemplati nel Documento pluriennale di pianificazione (Dpp). Quest'ultimo, adottato dal Cipe, costituisce lo strumento unitario di programmazione triennale delle risorse per gli investimenti pubblici e di raccolta aggregata degli interventi e delle opere da realizzare, nonché dei progetti di fattibilità meritevoli di finanziamento.

Il decreto legislativo n. 169 del 2016, all'articolo 6, identifica, in luogo del Piano regolatore portuale (Prp), previsto dall'art. 5, comma 1, legge n. 84 del 1994, il Piano regolatore di sistema portuale (PrdSP) quale nuovo strumento di pianificazione strategica e territoriale a medio lungo termine delle AdSP.

I vari enti portuali devono inviare al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti (Mit) le proposte di intervento infrastrutturale ritenute di preminente interesse nazionale, corredate dal progetto di fattibilità e valutate *ex ante* secondo le modalità ed i criteri definiti nelle linee-guida adottate nel giugno 2017, ai sensi del decreto legislativo 29 dicembre 2011, n. 228, dallo stesso Mit, su proposta del Consiglio superiore dei lavori pubblici.

Le Autorità di sistema portuale sono assoggettate alle disposizioni del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, ss. mm. ii., in materia di razionalizzazione delle società partecipate.

Di rilievo strategico per il settore risulta, inoltre, l'approvazione del decreto legge 20 giugno 2017, n. 91, convertito, con modificazioni, dalla legge 3 agosto 2017, n.123, con il quale si autorizzano gli enti portuali all'organizzazione amministrativa e alla gestione delle c.d. "Zone economiche speciali (ZES)", con l'intento di favorire lo sviluppo delle imprese collegate alla logistica marittima.

L'Autorità di sistema portuale del Mar Tirreno settentrionale, allo stato, non prevede ZES.

Circa le intervenute novità, si evidenzia che a partire dal marzo 2020, la perdurante emergenza sanitaria determinata dall'epidemia "Covid-19" ha determinato una rilevante produzione normativa volta da un lato alla dilazione dei tempi di approvazione dei bilanci consuntivi 2019 e dall'altro all'introduzione di misure di sostegno, riferite anche all'ambito che qui interessa e che in questa sede appare opportuno sinteticamente richiamare per l'impatto che produrranno sulla gestione 2020.

Va citato in particolare il decreto-legge 17 marzo 2020, n. 18, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27, che, all'art. 92, c. 2, ha disposto la possibilità di posticipare il pagamento dei canoni e dei diritti portuali dovuti ai sensi dell'art. 36 cod. nav. e degli artt. 16-17 e 18 della legge n. 84 del 1994. Ulteriori misure di sostegno agli operatori ed alle imprese portuali sono state disposte dal decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2020, n. 77 che ha ribadito la possibilità per le AdSP di ridurre l'importo dei canoni concessori dovuti per l'anno 2020 nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente e nel rispetto degli equilibri di bilancio, allo scopo anche utilizzando il proprio avanzo di amministrazione, e prevedendo altresì la possibilità di corrispondere contributi al soggetto fornitore di lavoro portuale, nel limite complessivo nazionale massimo di euro 4 milioni per l'anno 2020 (pari ad euro 90 per ogni dipendente); è stata inoltre disposta la proroga di due anni delle autorizzazioni per la fornitura del lavoro portuale temporaneo, di 12 mesi delle autorizzazioni allo svolgimento delle operazioni portuali, nonché delle concessioni rilasciate ai sensi dell'articolo 36 cod. nav. e dell'articolo 18 della legge 28 gennaio 1994, n. 84, delle concessioni per la gestione di stazioni marittime e servizi di supporto a passeggeri, e di quelle per il servizio di rimorchio, rilasciate ai sensi dell'articolo 101 del codice della navigazione. Il richiamato decreto-legge n. 34 del 2020 ha previsto, inoltre, a favore dei lavoratori operanti nei settori del magazzinaggio e supporto ai trasporti, l'applicazione di agevolazioni e indennizzi per le ridotte prestazioni dalla società di ormeggiatori.

Inoltre, fino allo scadere dei sei mesi successivi alla cessazione dello stato d'emergenza, le AdSP possono, con provvedimento motivato, destinare temporaneamente aree e banchine di competenza a funzioni portuali diverse da quelle previste nei piani regolatori portuali vigenti.

Sotto il profilo più strettamente finanziario-contabile, si segnala che il Ministero dell'economia e delle finanze, in una logica di armonizzazione contabile degli enti pubblici, con decreto del MEF-RGS del 29 maggio 2018, volto a consentire il monitoraggio dei conti pubblici e verificarne la rispondenza con il Sistema europeo dei conti nazionali nell'ambito delle rappresentazioni contabili, ha previsto l'avvio a regime anche per le AdSP della rilevazione SIOPE, secondo le modalità previste dall'art. 14 della l. n. 196 del 2009. L'entrata in vigore della nuova codifica gestionale è avvenuta il 1° gennaio 2019.

Va inoltre menzionato il comunicato ISTAT pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale del 30 settembre 2020, che ha confermato la presenza delle AdSP nel conto consolidato del bilancio dello Stato, ai sensi dell'art. 1 c. 3 della l. n. 196 del 2009, tra le "Amministrazioni locali".

A corollario del quadro normativo descritto, infine, si ritiene di richiamare le iniziative assunte dalla Commissione europea in merito al contrasto del regime di esenzione IRES applicato alle AdSP, secondo l'art. 73 del TUIR, con la disciplina degli aiuti di Stato contemplata dal Trattato istitutivo.

In particolare, la decisione della Commissione EU del 4.12.2020, relativa al regime di Aiuti Sa.38399 2019/C (Ex 2018/E), ha stabilito che *"l'esenzione dall'imposta sul reddito delle società a favore delle autorità di sistema portuale costituisce un regime di aiuti esistente che è incompatibile con il mercato interno."* Pertanto, la Commissione stessa ha chiesto al Governo italiano di porre fine a tale agevolazione fiscale entro due mesi dalla data di notifica della predetta decisione e l'applicazione della misura in questione "a partire dall'inizio dell'esercizio fiscale successivo a quello dell'adozione della misura e al più tardi nel 2022."

2. ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO

Sono organi dell'AdSP, ai sensi dell'articolo 7, comma 1, della legge n. 84 del 1994 come modificata dal d. lgs. n.169 del 2016, il Presidente, il Comitato di gestione e il Collegio dei revisori dei conti; la durata in carica di tali organi è stabilita in quattro anni. Gli emolumenti del Presidente, nonché i gettoni di presenza dei componenti del Comitato di gestione vengono determinati con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti e sono a carico del bilancio dell'Autorità di sistema portuale (art. 7, comma 2).

Il Presidente, in base all'art. 8 della citata legge n. 84 del 1994, è nominato dallo stesso Ministro, d'intesa con il Presidente della Regione, e viene scelto fra cittadini dei Paesi membri dell'Unione europea aventi comprovata esperienza e qualificazione professionale nei settori dell'economia dei trasporti e portuale.

Nelle more della nomina del Presidente della costituenda Autorità di sistema portuale del Mar Tirreno settentrionale, avvenuta in data 13 marzo 2017, i Commissari straordinari dell'ex A.P. di Livorno e dell'ex l'A.P. di Piombino sono rimasti in carica in applicazione dell'art. 22, comma 1, del decreto legislativo n. 169 del 2016, fino al 12 marzo 2017.

Per quanto riguarda gli emolumenti attribuiti al Presidente dell'AdSP, il d.m. n. 456 del 16 dicembre 2016 ha stabilito un limite massimo di 230 mila euro lordi annui, di cui una parte fissa, non superiore a 170 mila euro, ed una variabile, non superiore a 60.000 euro, legata ad obiettivi determinati annualmente con direttiva del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti; nella medesima direttiva, sono indicate le modalità di rilevazione e di monitoraggio dei risultati.

Peraltro, nelle more della costituzione del Comitato di gestione, a decorrere dalla data di insediamento, al Presidente dell'Autorità di sistema è stato attribuito, in via provvisoria e salvo conguaglio, un trattamento economico annuo lordo determinato sulla base del previgente d.m. 31 marzo 2003².

Con deliberazione in data 15 settembre 2017, il Comitato di gestione dell'AdSP ha determinato l'importo del compenso da erogare al Presidente in misura corrispondente all'importo massimo previsto del citato d.m. n. 456.

² In base al citato decreto, tale compenso era parametrato al trattamento economico fondamentale previsto per i dirigenti di prima fascia dell'allora Ministero dei trasporti, moltiplicato per il coefficiente del 2,2, per cento.

Dal 7 marzo al 26 agosto 2019, a seguito della misura cautelare dell'interdizione temporanea di dodici mesi dalle pubbliche funzioni irrogata dall'Autorità giudiziaria nei confronti del Presidente e del Segretario generale dell'AdSP, il Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, con decreto del 7 marzo 2019, n. 85, ha proceduto alla nomina di un Commissario straordinario. Al Commissario è stato riconosciuto un trattamento economico omnicomprensivo non superiore, sommato al trattamento pensionistico in godimento, al limite massimo retributivo previsto dall'art.13, comma 1 del decreto legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89. Pertanto, con provvedimento del Segretario generale f.f. n. 2 del 25 marzo 2019, tale trattamento economico è stato definito in euro 144.846, su base annua. L'emolumento corrisposto per il periodo di effettivo svolgimento dell'incarico è stato pari a 67.780 euro.

La costituzione del Comitato di gestione dell'AdSP è intervenuta con delibera presidenziale n. 106 del 25 agosto 2017. Il Comitato stesso, nella seduta del 15 settembre 2017, ha determinato l'ammontare dei gettoni di presenza spettanti ai propri componenti nella misura massima stabilita dal citato d.m. n. 456 del 2016, pari a euro 30 lordi a seduta.

Va peraltro evidenziato che, a tutta la prima metà di settembre 2017, ai sensi dell'art. 22, c.1 del decreto legislativo n. 169 del 2016, erano rimasti in carica i Comitati portuali di Livorno e di Piombino, nominati rispettivamente a decorrere dal 13 aprile 2016 e dal 6 settembre 2013.

La nomina del Collegio dei revisori dell'AdSP per il quadriennio 2017-2021 è stata disposta con d.m. del 20 giugno 2017, n. 307, a partire dall'11 luglio 2017. Fino a tale data erano rimasti in carica, per quanto concerne Livorno, il Collegio straordinario nominato nelle more dell'insediamento degli organi dell'AdSP, con d.m. del 29 agosto 2016, di cui facevano parte gli stessi componenti del preesistente Organo di controllo, e, quanto a Piombino, il Collegio dei revisori, nominato con decreto ministeriale del 22 luglio 2013, n. 277.

Il trattamento economico del Collegio dei revisori della AdSP, in attesa del decreto interministeriale di determinazione dei compensi, ai sensi dell'art.13, c. 2 del decreto legislativo n.169 del 2016, è stato determinato sulla base del d.m. n. 412 del 2009, prendendo a riferimento la parte fissa del compenso spettante ai Presidenti dell'Autorità (8 per cento per il Presidente del Collegio, 6 per cento per i componenti dello stesso, 1 per cento per i supplenti). Con nota del 19 ottobre 2018, il Mit ha ritenuto, salvo diverso avviso del Mef, che le percentuali indicate nel detto decreto, fossero invece calcolate sull'intero ammontare del compenso

spettante ai Presidenti, ai sensi del citato d. m. n. 456 del 2016. L'AdSP ha precisato di essersi conformata, applicando tale disposizione con decorrenza retroattiva dall' 11 luglio 2017, data di insediamento del collegio in carica.

La tabella che segue illustra gli impegni relativi ai compensi per gli organi di amministrazione e controllo e ai rimborsi spese.

Tabella 1 - Impegni per gli organi delle ex A.P. e dell'AdSP

| Esercizio | 2016 | | 2017 | | 2018 | 2019 |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| | A.P. Livorno | A.P. Piombino | A.P. Livorno | A.P. Piombino | AdSP MTS | AdSP MTS |
| Presidente/Commissario straordinario | 209.543 | 137.172 | 260.950 | 27.480 | 230.000 | 287.567 |
| Comitato di gestione | 4.769 | 4.420 | 2.705 | 748 | 1.050 | 1.410 |
| Collegio dei revisori | 52.276 | 40.323 | 45.867 | 21.021 | 61.063 | 50.600 |
| Trasferte organi amm.ne e contr. | 14.608 | 17.253 | 7.716 | 9.244 | 20.325 | 23.215 |
| Oneri previdenziali ed assistenziali | -----* | 21.504 | -----* | 6171 | 41.115 | 65.891 |
| Totali | 281.196 | 220.672 | 317.238 | 64.664 | 353.554 | 428.682 |

Fonte: rendiconti gestionali

*Negli esercizi 2016 e 2017 gli oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente relativi agli organi dell'ex A.P. di Livorno sono stati contabilizzati all'interno dei capitoli relativi ai compensi al Presidente (nel 2016 euro 31.211 ed euro 46.179 nel 2017) e del Collegio dei revisori (nel 2016 euro 8.743 e nel 2017 euro 5.523). Dall'anno 2018, con il primo bilancio unificato dell'AdSP tali oneri sono stati imputati ad un unico capitolo relativo agli oneri previdenziali ed assistenziali degli organi di amministrazione.

Gli importi relativi agli esercizi 2016 e 2017 sono stati desunti dai separati rendiconti delle due AA.pp.. Si fa presente, inoltre, che, per il 2017, gli oneri afferenti agli organi della nuova Autorità di sistema (costituiti con diverse decorrenze nel corso dell'anno) sono stati fatti gravare interamente sulla contabilità dell'ex A.P. di Livorno.

Tale contabilità, pertanto, nella voce riguardante gli emolumenti corrisposti al Presidente include sia i compensi spettanti al Commissario straordinario dell'ex A.P. di Livorno (dal 1° gennaio al 12 marzo 2017), sia quelli di competenza del Presidente dell'AdSP (dal 13 marzo al 31 dicembre dello stesso anno, comprensivi dei relativi oneri contributivi e fiscali).

Analogamente, la voce del rendiconto 2017 dell'ex A.p. di Livorno, concernente i compensi erogati al Collegio dei revisori comprende, tanto le spettanze del Collegio straordinario (in carica dal 1° gennaio al 10 luglio 2017) quanto quelle corrisposte per la restante parte dell'anno

al Collegio dell'AdSP. Lo stesso criterio di contabilizzazione è stato seguito per il Comitato portuale e poi di gestione.

Gli oneri per gli organi relativi all'esercizio 2018 sono pari complessivamente a 353,6 milioni, al lordo degli oneri previdenziali e fiscali a carico dei percipienti.

In particolare, la parte variabile attribuita al Presidente, riferita al raggiungimento degli obiettivi fissati per il 2017, è stata, in ragione dell'arco temporale di esercizio del mandato, pari a euro 45.614,42, corrispondente alla percentuale del 94,5 per cento del valore massimo previsto dalla relativa normativa. In merito, l'Ente ha comunicato che tale percentuale è stata individuata dal Ministero vigilante, con nota del 20 aprile 2018, sulla base della quota di raggiungimento degli obiettivi operativi prefissati dal medesimo Dicastero.

Nel 2019 gli oneri per emolumenti attribuiti al Presidente ed al Commissario straordinario ammontano a complessivi 287.567 euro.

L'emolumento erogato al Presidente nel periodo di servizio (dal 1° gennaio al 26 febbraio 2019 e dal 27 agosto al 31 dicembre dello stesso anno) è stato pari, per la parte fissa, ad euro 87.724,38. Tale importo è stato conguagliato, a carico del bilancio 2020, per euro 82.275,62, relativamente al periodo di sospensione dalla carica, disposto, come detto, in esecuzione di un provvedimento dell'Autorità giudiziaria.

Nel corso dell'anno 2019 è stato erogato inoltre l'emolumento variabile relativo all'anno 2018, per euro 54.000, corrispondente alla percentuale del 90 per cento dell'intera somma, come individuata dal Ministero vigilante con nota del 27 febbraio 2019, sulla base del raggiungimento degli obiettivi operativi prefissati dal medesimo dicastero.

Come detto, al Commissario straordinario dell'Ente, per il periodo di esercizio dell'incarico, è stato erogato l'emolumento nella misura di euro 67.780.

I compensi erogati al Collegio dei revisori ammontano, nel 2018, a euro 61.063 (di cui euro 10.463, a conguaglio delle competenze relative all'esercizio precedente) e a 50.600 euro, nel 2019.

A tali importi si sommano euro 20.325 nel 2018 e euro 23.215, nel 2019 per spese di trasferta degli Organi di amministrazione e controllo ed euro 41.115, nel 2018 e euro 65.891, nel 2019, per gli oneri previdenziali e assistenziali.

I gettoni di presenza corrisposti ammontano nel 2018 a 1.050 euro, di cui 690 euro erogati al Comitato di gestione e 360 al Collegio dei revisori: la medesima voce, nel 2019, ammonta ad euro 1.410, di cui 690 erogati al Collegio dei revisori e 720 al Comitato di gestione.

Il Mit, con circolare del 10 marzo 2017, ribadita dalla nota del 10 ottobre 2017 indirizzata a tutte le AdSP e contenente indicazioni per la formazione dei bilanci di previsione 2018, ha ritenuto che non siano applicabili alle dette Autorità i tagli alle spese degli organi, già riferiti alle ex Autorità portuali e contemplati dal decreto legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122.

La posizione assunta dal Ministero, ribadita con nota del 5 marzo 2020, a fronte del contrario avviso espresso nei referti di questa Corte, è fondata sulla considerazione della inconciliabilità di tali disposizioni di contenimento con il regime degli emolumenti fissato dal decreto legislativo, n. 169 del 2016, quale norma speciale e sopravvenuta. La loro applicazione, poi, incontrerebbe un limite intrinseco nella indisponibilità oggettiva per le nuove Autorità del parametro di riferimento dei risparmi da conseguire, dato dalla spesa sostenuta nell'esercizio 2010, anno in cui le stesse non esistevano.

Le motivazioni addotte dal Ministero non appaiono sufficienti a superare le perplessità già più volte manifestate da questa Corte che pertanto si confermano integralmente: le norme del citato decreto legge n. 78 del 2010, in quanto poste a salvaguardia degli equilibri di finanza pubblica, ammettono solo deroghe espresse, nella specie non previste, e non vi sono ragioni per ritenere da esse esonerate le Autorità di sistema portuale, subentrate nelle gestioni delle ex Autorità portuali, senza soluzione di continuità e con l'obiettivo espresso di razionalizzare il settore.

Va, peraltro, evidenziato che, comunque, a norma dell'art. 1, commi 590 e 594, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 (legge di bilancio 2020), i limiti di cui trattasi hanno cessato di avere applicazione a partire dall'esercizio 2020, con obbligo di contribuire al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica, mediante un versamento sostitutivo all'Erario, pari al risparmio conseguito nel 2018, maggiorato del 10 per cento.

3. PERSONALE

3.1. Assetto organizzativo

Per lo svolgimento delle funzioni amministrative, l'AdSP si avvale del Segretariato generale, che si compone del Segretario generale e della Segreteria tecnico - operativa, ai sensi dell'articolo 10 della legge n. 84 del 1994. Al vertice amministrativo è posto il Segretario generale, nominato dal Comitato di gestione, su proposta del Presidente, tra esperti di comprovata qualificazione professionale nel settore, e assunto con contratto di diritto privato di durata quadriennale, rinnovabile per una sola volta; non è inserito nella pianta organica.

Il Segretario generale è soggetto all'applicazione della disciplina in materia di responsabilità dirigenziale, incompatibilità, cumulo di impieghi e incarichi di cui all' articolo 53 del decreto legislativo n. 165 del 2001 e del decreto legislativo 8 aprile 2013, n. 39, nonché ai limiti retributivi di cui all'art. 23-ter del decreto legge 6 dicembre 2011, n. 201 convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214. Il contratto di diritto privato stipulato dal Segretario generale si conforma alla contrattazione collettiva di riferimento per le Autorità di sistema portuale.

Il Segretario generale dell'ex A.P. di Livorno, nominato in data 15 settembre 2011, è stato prorogato nell'incarico con successive delibere del Comitato portuale e, da ultimo, del Presidente dell'AdSP, finché il Comitato di gestione della stessa Autorità di sistema, nella seduta del 15 settembre 2017, lo ha nominato Segretario generale dell'AdSP per un quadriennio.

Per tutto il periodo di proroga, è stato mantenuto il precedente trattamento economico, pari a euro 185.033 su base annua. Nel nuovo incarico, al Segretario generale è stato attribuito un trattamento economico individuale annuo lordo pari ad euro 164.217 in applicazione del CCNL dei dirigenti di aziende produttrici di beni e servizi. In aggiunta al suddetto trattamento, nel 2017 allo stesso Segretario generale è stata corrisposta la parte variabile della retribuzione, in misura pari a euro 34.483.

Per quanto riguarda l'ex A.P. di Piombino, con delibera commissariale n. 20 del 27 agosto 2013, a seguito del commissariamento dell'Ente, le funzioni svolte dal Segretario generale, ai sensi dell'articolo 10, comma 4, della legge n. 84 del 1994, erano state attribuite ai dirigenti, senza ulteriori oneri per l'Autorità.

Come riferito nel capitolo precedente, in data 25 febbraio 2019, il Segretario generale *pro tempore* dell'AdSP (unitamente al Presidente) è stato oggetto di un provvedimento interdittivo all'esercizio di pubbliche funzioni, emesso da parte del Tribunale di Livorno.

Conseguentemente, il Comitato di gestione con delibera n. 26 del 14 marzo 2019, su proposta del Commissario straordinario, ha proceduto, fino al ripristino degli ordinari organi di vertice, alla nomina di un Segretario generale f.f., nella persona di un dirigente dell'Ente stabilendo che al medesimo sarebbe spettata un'integrazione del trattamento economico già percepito, in misura pari al differenziale rispetto alla retribuzione spettante al Segretario generale (pari a euro 44.937, su base annua).

Il Segretario generale ha ripreso le proprie funzioni a decorrere dal 28 ottobre 2019. Allo stesso Segretario generale è stato erogato, relativamente al servizio reso effettivamente nel corso dell'anno 2019, un trattamento economico individuale pari ad euro 60.453, nonché, a valere sul successivo esercizio, euro 104.665,56, afferenti al periodo di interdizione dalla funzione (dal 27 febbraio 2019 al 27 ottobre 2019).

L'articolo 11 bis della legge n. 84 del 1994, nel testo risultante a seguito della novella del 2016, ha previsto che presso ciascuna Autorità di sistema portuale sia istituito l'Organismo di partenariato della risorsa mare, composto, oltre che dal Presidente dell'Autorità, che lo presiede, dal Comandante del porto ovvero dei porti già sedi di Autorità di sistema portuale, nonché da rappresentanti di ciascuna delle categorie commerciali ed economiche interessate.

I tredici componenti dell'Organismo svolgono il loro compito a titolo gratuito. Eventuali rimborsi spese per la partecipazione alle attività sono a carico delle amministrazioni, enti e associazioni che designano i rispettivi rappresentanti.

L'Organismo predetto ha funzioni di confronto partenariale ascendente e discendente, nonché funzioni consultive di partenariato economico sociale, in particolare in ordine:

- a) all'adozione del piano regolatore di sistema portuale;
- b) all'adozione del piano operativo triennale;
- c) alla determinazione dei livelli dei servizi resi nell'ambito del sistema portuale dall'AdSP, suscettibili di incidere sulla complessiva funzionalità ed operatività del porto;
- d) al progetto di bilancio preventivo e consuntivo;

Qualora l'Autorità intenda discostarsi dai pareri resi dall'Organismo, è tenuta a darne adeguata motivazione.

L'Organismo di partenariato della risorsa mare del Mar Tirreno settentrionale - in carica per un quadriennio a decorrere dalla data del suo insediamento - è stato costituito con provvedimento presidenziale n. 142 del 19 ottobre 2017.

3.2. Pianta organica e consistenza del personale

La pianta organica dell'ex A.P. di Livorno, adottata dal Comitato portuale con delibera n. 11 del 24 maggio 2012, era stata approvata dal Ministero vigilante in data 17 gennaio 2013; essa prevedeva 96 unità di personale, con esclusione del Segretario generale. Nel corso del 2017, a fronte di tre cessazioni dal servizio non si sono verificate assunzioni di personale.

La pianta organica dell'ex A.P. di Piombino era stata adottata con delibera del Comitato portuale n. 5 del 26 febbraio 2016 ed approvata dal Mit in data 15 marzo 2016; essa prevedeva 36 unità di personale con esclusione del Segretario generale.

Nella tabella che segue è indicata, con riferimento alle due Autorità portuali, la dotazione organica ed il numero dei dipendenti per ciascuna qualifica, effettivamente in servizio al 31 dicembre 2017, nonché, per ragioni di raffronto, al 31 dicembre 2016.

Tabella 2 - Dotazioni organiche e consistenze del personale delle ex A.P. di Livorno e Piombino (2016-2017)

| Categoria | A.P. Livorno | | | A. P. Piombino | | |
|---------------|-------------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|----------------------|
| | Dot. org. Del. n. 11/12 | Organico al 31/12/16 | Organico al 31/12/17 | Dot. org. Del. n. 5/16 | Organico al 31/12/16 | Organico al 31/12/17 |
| Dirigenti | 6 | 4 | 4 | 3 | 3 | 3 |
| Quadro A | 16 | 16 | 16 | 4 | 4 | 4 |
| Quadro B | 16 | 15 | 14 | 2 | 2 | 2 |
| 1 Liv. | 21 | 19 | 18 | 7 | 7 | 7 |
| 2 Liv. | 23 | 20 | 19 | 4 | 4 | 4 |
| 3 Liv. | 11 | 12 | 12 | 6 | 6 | 6 |
| 4 Liv. | 2 | 2 | 2 | 9 | 9 | 9 |
| 5 Liv. | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| Totale | 96 | 89 | 86 | 36 | 36 | 36 |

Fonte: Relazione annuale sull'attività per il 2017.

La situazione del personale in servizio dell'AdSP del Mar Tirreno settentrionale al 31 dicembre 2017, risultante dalla sommatoria degli organici delle ex A.P. di Livorno e di Piombino, è evidenziata dalla tabella che segue:

Tabella 3 -consistenza del personale dell'AdSP del Mar Tirreno settentrionale al 31/12/2017

| Categoria | Sommatoria degli organici delle ex A.P. | Unità al 31/12/17 |
|------------------|--|--------------------------|
| Dirigenti | 9 | 7 |
| Quadro A | 20 | 20 |
| Quadro B | 18 | 16 |
| 1 Liv. | 28 | 25 |
| 2 Liv. | 27 | 23 |
| 3 Liv. | 17 | 18 |
| 4 Liv. | 11 | 11 |
| 5 Liv. | 2 | 2 |
| Totale | 132 | 122 |

Fonte: Relazione annuale sull'attività per il 2017

Per sopperire a straordinarie esigenze di lavoro di carattere organizzativo e sostitutivo, l'AdSP ha fatto ricorso nel 2017 anche alla somministrazione di lavoro a tempo determinato per complessive 6 posizioni lavorative di secondo, terzo e quarto livello.

La pianta organica dell'AdSP, adottata dal Comitato di gestione con delibera n. 54 del 31 luglio 2018, è stata approvata dal Ministero vigilante in data 3 agosto 2018, e prevede 172 unità di personale, con esclusione del Segretario generale così ripartite: 11 dirigenti, 42 quadri e 119 unità di vari livelli.

Nella tabella che segue è indicata, per ciascuna qualifica, il numero dei dipendenti effettivamente in servizio al 31 dicembre 2017, la dotazione organica, raffrontati con il corrispondente dato al 31 dicembre 2018 ed al 31 dicembre 2019; come detto, i dati predetti non comprendono il Segretario generale.

Tabella 4 - Dotazione organica e consistenza del personale dell'AdSP (2017-2019)

| Categoria | Unità al 31/12/17 | Pianta organica ex del. n. 54 del 2018 | Unità al 31/12/18 | Unità al 31/12/19 |
|------------------|--------------------------|---|--------------------------|--------------------------|
| Dirigenti | 7 | 11 | 9 | 10 |
| Quadro A | 20 | 20 | 16 | 16 |
| Quadro B | 16 | 22 | 17 | 18 |
| 1 Liv. | 25 | 41 | 24 | 34 |
| 2 Liv. | 23 | 39 | 28 | 28 |
| 3 Liv. | 18 | 32 | 25 | 24 |
| 4 Liv. | 11 | 6 | 9 | 3 |
| 5 Liv. | 2 | 1 | 1 | 1 |
| Totale | 122 | 172 | 129 | 134 |

Fonte: Ente

Nel corso del 2018 sono state assunte 12 unità di personale e si sono verificate 5 cessazioni dal servizio; inoltre sono stati effettuati 7 passaggi di livello.

Nel corso del 2019 sono stati assunte 8 unità di personale e si sono verificate 3 cessazioni dal servizio; inoltre sono stati effettuati 23 passaggi di livello.

A seguito di procedura selettiva interna, in base alle previsioni del nuovo regolamento del personale (atto n.1 del 2018), approvato dal Ministero vigilante con nota del 22 maggio 2018, sono stati trasformati a tempo indeterminato i rapporti a termine di un dipendente nel 2018 e di 14 nel 2019.

Nel corso dello stesso anno, per sopperire a straordinarie esigenze di lavoro di carattere sostitutivo ed organizzativo, si è fatto ricorso all'istituto della somministrazione di lavoro a tempo determinato per 19 posizioni, di cui 9 di terzo livello professionale e 10 di quarto livello.

3.3. Anticorruzione e trasparenza - valutazione della *performance* amministrativa

Le Autorità portuali sono assoggettate alle disposizioni della legge 6 novembre 2012, n. 190, come modificata dal decreto legislativo 25 maggio 2016, n. 97 e sono, pertanto, destinatarie

delle indicazioni del Piano nazionale anticorruzione (Pna), relative agli enti pubblici non economici.

In relazione a ciò, l'AdSP del Mar Tirreno settentrionale ha costituito una Direzione *ad hoc*, con competenze anche relative ai settori della *privacy*, del controllo interno e della formazione, tra loro strettamente collegati, affidata al Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza.

L'AdSP ha approvato il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2018-2020, recante il Codice di comportamento dei dipendenti, e, successivamente, il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2019-2021 e, da ultimo, quello per il 2020-2022, pubblicandoli sul sito *internet* dell'Ente.

Nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito *internet* dell'Ente non sono state, invece, pubblicate le Relazioni della Corte dei conti per gli esercizi precedenti, come previsto dall'art. 31 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33; si invita, pertanto, l'Ente, per il futuro, a provvedere a tale adempimento.

Per quanto attiene alla *performance* amministrativa, con provvedimento presidenziale n. 320 del 27 dicembre 2018, sono stati nominati i componenti dell'Organismo indipendente di valutazione (OIV), secondo il modello previsto dal decreto legislativo n. 27 marzo 2009, n. 150, sulla base della direttiva del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti 31 maggio 2017, n. 245.

Il costo annuale di tale organismo, in base agli importi pubblicati sul sito dell'Ente, ammonta ad euro 17.500 (euro 6.500 per il Presidente, euro 5.500 per ciascuno dei due componenti dell'Organismo).

3.4. Costo del personale

Il personale delle AdSP è inquadrato nel contratto collettivo nazionale di lavoro dei lavoratori dei porti. In data 15 dicembre 2015 è stato sottoscritto il c.c.n.l. con decorrenza dal 1° gennaio 2016 al 31 dicembre 2018, recepito dai Comitati portuali delle ex AA.PP..

Al personale dirigente era applicato il c.c.n.l. per i dirigenti di aziende produttrici di beni e servizi, in vigore per il quadriennio 2015-2018. Tale contratto è stato rinnovato per il periodo 1° gennaio 2019-31 dicembre 2023.

Nella tabella che segue è indicata distintamente per l'ex A.P. di Livorno e per l'ex A.P. di Piombino la spesa sostenuta nel 2017 per il personale, incluso il Segretario generale, con le variazioni di ciascuna voce rispetto a quella dell'esercizio precedente; ai fini dell'individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario, è stata indicata anche la quota accantonata per il T.F.R. nell'importo risultante dal conto economico.

Tabella 5 - Disaggregazione spesa per il personale delle ex A.P. di Livorno e di Piombino (2016-2017) (*)

| Tipologia dell'emolumento | A.P. Livorno | | | A.P. Piombino | | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 2016 | 2017 | Perc. 2017/16 | 2016 | 2017 | Perc. 2017/16 |
| Emolumenti e rimborsi spese al Segretario generale | 196.849 | 198.699 | 0,9 | 0 | 0 | 0 |
| Emolumenti fissi al personale dipendente | 3.314.681 | 3.284.223 | - 0,9 | 1.454.460 | 1.424.035 | -2 |
| Emolumenti variabili al personale dipendente | 150.218 | 101.341 | -32,5 | 25.643 | 20.107 | -22 |
| Indennità e rimborso spese di missione | 37.496 | 36.376 | -3 | 32.943 | 33.313 | 1 |
| Altri oneri per il personale | 185.803 | 181.613 | - 2,3 | 5.800 | 3.674 | -37 |
| Spese per l'organizzazione di corsi e formazione | 8.460 | 8.293 | -2,0 | 50.118 | 60.631 | 21 |
| Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente | 2.137.811 | 1.968.743 | -7,9 | 570.296 | 587.644 | 3 |
| Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 20.388 | 6.098 | -70,1 | 0 | 0 | 0 |
| Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | 1.942.629 | 1.851.634 | -4,7 | 726.586 | 696.750 | -4 |
| Fondo ex art.9, c.1, l. 122/2010 | 167.814 | 12.196 | -92,7 | 0 | 0 | 0 |
| Emolumenti personale non dipendente | 444.809 | 449.774 | 1,1 | 6.882 | 10.752 | 56 |
| Totale | 8.606.958 | 8.098.991 | -5,9 | 2.872.728 | 2.836.906 | -1 |
| Accantonamento T.F.R. | 391.132 | 383.254 | -2 | 143.875 | 142.987 | -1 |
| | | | | | | |

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati rendiconto

(*) I dati relativi sono tratti dal rendiconto finanziario, ad eccezione dell'accantonamento per il TFR, tratto dal conto economico.

La tabella che precede evidenzia per l'A.P. di Livorno un decremento del 5,7 per cento del costo complessivo del personale, determinato dalla cessazione dal servizio di tre unità, di cui una con qualifica di quadro. Nel corso del 2017 è proseguita l'azione di recupero, mediante ritenuta mensile, degli importi relativi agli incrementi contrattuali erogati al personale nel

corso del biennio 2011-2012, ritenuti non spettanti in base a specifiche pronunce giurisdizionali.

Quanto all'ex A.P. di Piombino, tanto il costo complessivo quanto il costo unitario medio del personale nel 2017 risultano inferiori, sia pure in misura più contenuta, rispetto ai dati dell'esercizio precedente.

La tabella che segue espone il costo medio unitario del personale per le due ex AA.PP., relativamente all'esercizio 2017, posto a raffronto con l'omologo dato del 2016.

Tabella 6 - Costo unitario medio (incluso il Segretario generale) delle ex A.P. di Livorno e di Piombino (2016-2017) (*)

| | 2016 | | | 2017 | | |
|---------------|-----------|-------|---------------|-----------|-------|---------------|
| | Costo | Unità | Costo m.unit. | Costo | Unità | Costo m.unit. |
| A.P. Livorno | 8.998.090 | 90 | 99.979 | 8.482.245 | 87 | 97.497 |
| A.P. Piombino | 3.019.558 | 36 | 83.877 | 2.921.672 | 36 | 81.158 |

Fonte: elaborazione c.d.c.

(*) dati da c/economico

Per entrambe le AA. PP., il costo complessivo e quello medio del personale risultano nel 2017 leggermente diminuiti.

Nella tabella che segue è indicata la spesa complessivamente sostenuta nel biennio 2018 e 2019, per il personale dell'AdSP, incluso il Segretario generale, con le variazioni di ciascuna voce rispetto a quella dell'esercizio precedente; così come nella tabella n. 6, ai fini dell'individuazione del costo complessivo e del costo medio unitario, è stata indicata anche la quota accantonata per il T.F.R., nell'importo risultante dal conto economico.

Al fine di fornire elementi comparativi, nella tabella in esame è stata prevista una colonna contenente la sommatoria dei dati disaggregati relativi alla spesa del personale nel 2017, come riportati dai rendiconti delle ex A.P. di Livorno e di Piombino. Tale valore è maggiore di quello relativo all'AdSP nel 2018, nonostante che il numero complessivo di unità di personale al 31 dicembre 2017, risulti inferiore a quello rilevato nei due successivi esercizi (cfr. tabelle n. 3 e 4).

L'AdSP ha precisato che la differenza tra la spesa del personale dell'esercizio 2017 e quella del 2018 è dovuta al fatto che, a partire dall'esercizio 2018, gli oneri relativi all'Irap del personale (euro 677.949) sono stati contabilizzati anziché tra gli oneri del personale nel capitolo relativo alle imposte, tasse e tributi vari.

Tabella 7 - Disaggregazione spesa per il personale dell'AdSP (2018-2019) (*)

| Tipologia dell'emolumento | Sommatoria ex A.P. Livorno e Piombino 2017 | 2018 | 2019 | Perc. 2019/18 |
|--|--|-------------------|-------------------|---------------|
| Emolumenti e rimborsi spese al Segretario generale | 198.699 | 204.794 | 225.337 | 10,0 |
| Emolumenti fissi al personale dipendente | 4.708.258 | 4.651.118 | 4.850.008 | 4,3 |
| Emolumenti variabili al personale dipendente | 121.448 | 127.276 | 158.302 | 24,4 |
| Oneri per trasferte** | | 39.617 | 39.621 | 0,0 |
| Rimborso spese di missione** | 69.689 | 43.009 | 38.012 | -11,6 |
| Altri oneri per il personale | 185.287 | 158.936 | 194.349 | 22,3 |
| Spese per l'organizzazione di corsi | 68.924 | 19.924 | 38.769 | 94,6 |
| Spese di formazione | | 11.510 | 11.664 | 1,3 |
| Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente | 2.556.387 | 2.114.536 | 2.258.420 | 6,8 |
| Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 6.098 | 42.908 | 0 | -100 |
| Oneri della contrattazione decentrata o aziendale | 2.548.384 | 2.704.235 | 3.152.431 | 16,6 |
| Fondo ex art.9, c.1, l. 122/2010 | 12.196 | 13.593 | 11.213 | -17,5 |
| Emolumenti personale non dipendente | 460.526 | 428.815 | 862.322 | 101,1 |
| Totale | 10.935.897 | 10.560.271 | 11.840.448 | 12,1 |
| Accantonamento T.F.R. | 526.241 | 538.940 | 541.606 | 0,5 |
| | | | | |

Fonte: elaborazione Corte dei conti su dati rendiconto

(*) I dati relativi sono tratti dal rendiconto finanziario, ad eccezione dell'accantonamento per il TFR, tratto dal conto economico

** L'AdSP ha dichiarato in nota integrativa che le indennità per missioni, pari a 39.617 euro nel 2018 ed a 39.620 euro nel 2019, si riferiscono alle sole indennità contrattualmente previste, mentre il capitolo relativo al "rimborso spese per missioni", pari a 43.009 euro nel 2018 ed a 38.011 euro nel 2019, si riferisce al rimborso delle spese per vitto, alloggio, viaggio. L'AdSP afferma che quest'ultimo importo è inferiore del 50 per cento alle spese sostenute nel 2009, come stabilito dall'art.6, c.12, del decreto legge n. 78 del 2010.

Le spese per il personale ammontano nel 2018 a 10,6 milioni e nel 2019 a 11,8 milioni, con un incremento del 12,1 per cento.

Sono stati accantonati sul capitolo relativo al Fondo di cui all'art. 9, c.1, della legge 30 luglio 2010, n. 122, di conversione, con modificazioni, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, gli importi di euro 13.593 nel 2018 ed euro 11.213 nel 2019 per il recupero degli incrementi contrattuali relativi al biennio 2011-2012, come detto, a suo tempo erogati al personale ma ritenuti non spettanti in base a specifiche pronunce giurisdizionali.

La tabella che segue individua il costo medio unitario del personale per gli esercizi 2018 e 2019, posto a raffronto con il dato al 31 dicembre 2017, come risultante dalla somma del costo del personale delle due ex A.P., rapportato al numero di unità in servizio alla medesima data.

A fronte della limitata variazione del valore di spesa complessivo nei tre esercizi considerati, il costo medio 2017 risulta più alto rispetto al biennio, essendo calcolato su un numero di unità di personale inferiore.

Tabella 8 - Costo unitario medio (incluso il Segretario generale) dell'AdSP

| 2017 | | | 2018 | | | 2019 | | |
|------------|-------|---------------|------------|-------|---------------|------------|--------------------|---------------|
| Costo | Unità | Costo m.unit. | Costo | Unità | Costo m.unit. | Costo | Unità di personale | Costo m.unit. |
| 11.403.917 | 123 | 92.715 | 11.030.683 | 130 | 84.851 | 12.382.054 | 135 | 91.719 |

Fonte: elaborazione C.d.c.

Sempre in materia di trattamento economico del personale, appaiono rilevanti le problematiche emerse circa l'armonizzazione degli istituti normativi ed economici di secondo livello, già in essere presso le due ex AA.PP; in relazione a ciò, l'Ente il 23 ottobre 2018 ha sottoscritto con le rappresentanze sindacali, contratti unici armonizzati, rispettivamente per il personale impiegatizio e i quadri e per i dirigenti.

Tali contratti erano stati oggetto a più riprese di osservazioni da parte sia del Collegio dei revisori, sia del Ministero vigilante a fronte delle quali l'Ente ha comunicato di aver fornito chiarimenti tali da superare i citati rilievi.

Da ultimo il Ministero vigilante, con nota del 6 agosto 2020, ha continuato ad esprimere perplessità in merito, facendo rinvio tuttavia, trattandosi di accordi negoziali di secondo livello, alle specifiche competenze dell'Ente quanto alla decisione di procedere all'applicazione dei predetti contratti.

3.5. Incarichi di studio e consulenza

Negli esercizi in esame l'AdSP (come già nel 2017 le ex Autorità portuali di Livorno e di Piombino) non ha impegnato somme sul capitolo di parte corrente relativo ad incarichi di studio e consulenze, imputando le relative spese a voci di bilancio diverse. Ciò premesso, per quanto concerne il 2017, è pervenuto un elenco degli incarichi affidati dal quale si ricava un totale complessivo della spesa pari a circa 206.000 euro.

In merito, l'Ente ha fatto presente che poco meno della metà della somma predetta annette ad incarichi connessi all'esecuzione delle opere e, pertanto, è stata contabilizzata nell'apposito capitolo in conto capitale; circa 38.000 euro si riferiscono ad incarichi afferenti alla manutenzione ordinaria in ambito portuale e, come tali, contabilizzati sul relativo capitolo di parte corrente, mentre la somma di 17.500 euro, relativa a spese legali, è stata iscritta nel corrispondente capitolo. Figurano in partite di giro oltre 27.000 euro, relativi ad incarichi pagati per conto terzi. La somma residuale, pari a circa 23.000 euro, è appostata tra le spese per beni e servizi.

Analogamente, dall'elenco degli incarichi 2018, trasmesso con nota del 10 luglio 2020, risulta che, su un totale complessivo di 571.139 euro, l'importo maggiore, pari a 274.716 euro si riferisce ad incarichi connessi all'esecuzione delle opere e pertanto contabilizzati a valere dell'apposito capitolo in conto capitale. Della rimanente somma, circa 85.713 euro si riferiscono ad incarichi relativi alla manutenzione ordinaria in ambito portuale e, come tali, sono contabilizzati sul corrispondente capitolo di parte corrente, mentre circa 63.842 euro è collocata tra le spese diverse di funzionamento degli uffici e 3.855 euro tra le spese promozionali e di propaganda. Figurano in partite di giro 8.314 euro circa, relativi ad incarichi pagati per conto terzi. La spesa impegnata sul capitolo relativo alle spese legali e giudiziarie, ammonta ad euro 105.310.

L'ulteriore elenco degli incarichi trasmesso dall'Ente relativamente al 2019, infine, evidenzia che, su un totale di 579.807 euro, 162.514 euro si riferiscono incarichi connessi all'esecuzione delle opere e, quindi, contabilizzati quali spese in conto capitale, 85.548 a spese di manutenzione ordinaria di parte corrente, 61.496 a spese diverse di amministrazione. Le spese legali e giudiziarie ammontano nel 2019 a 156.179 euro, quelle per liti e arbitraggi a 39.113. Figurano tra le partite di giro 66.687 euro relativi a somme pagate per conto terzi. Le somme

residuali (consistenti essenzialmente in servizi fotografici o video per eventi promozionali) sono imputate al capitolo relativo alle spese promozionali e di propaganda.

Da quanto precede, emerge la non puntuale imputazione a bilancio delle spese per incarichi e consulenze; ciò risulta evidentemente non in linea con i principi contabili e inficia la chiarezza e la trasparenza del bilancio stesso, non consentendo l'immediata percezione dei dati relativi a voci di spesa sensibili. Viene resa, infatti, difficoltosa la determinazione dei parametri sui quali computare il rispetto dei limiti posti dalle disposizioni di contenimento della spesa pubblica. Questa Corte invita pertanto l'Ente ad una corretta contabilizzazione e perimetrazione delle spese di che trattasi, operando se necessario le dovute rettifiche e i relativi recuperi.

Quanto, in particolare, alle spese legali, il Collegio dei revisori, con il verbale n. 23 del 2019, aveva sollecitato l'Ente ad approvare la regolamentazione per l'affidamento dei relativi incarichi, così come previsto nelle Linee Guida in materia adottate dall'Anac, da ultimo con delibera n. 907 del 24 ottobre 2018. L'Amministrazione ha dato seguito a tale invito con il regolamento n. 2 del 2020, il quale prevede la creazione di un elenco di professionisti nel settore legale ad accesso sempre aperto al quale attingere e stabilisce, altresì, le relative modalità procedurali.

Con riferimento ai 9 incarichi complessivamente affidati negli anni 2018 e 2019, anteriormente all'adozione di detto atto regolamentare, l'AdSP ha fatto presente di aver provveduto alla scelta dell'affidatario secondo due diverse modalità, ovvero:

- a) con affidamento diretto, nei casi in cui fosse stata riscontrata la sussistenza di specifiche condizioni legittimanti, quali la consequenzialità rispetto ad altri contenziosi già pendenti o ragioni di urgenza;
- b) nelle altre fattispecie, mediante confronto comparativo delle offerte avanzate da professionisti esperti nella materia oggetto del contenzioso, i cui nominativi erano forniti da diversi Consigli dell'Ordine degli Avvocati.

4. CONTENZIOSO

L'AdSP ha trasmesso l'elenco delle vertenze in atto, distinguendo tra contenziosi amministrativi, civili e tributari. Con riferimento ai primi, l'Ente ha specificato che - tranne i casi in cui le parti hanno proposto, contestualmente all'impugnazione dei provvedimenti amministrativi, anche l'azione di risarcimento danni, il rischio economico, in caso di soccombenza, è limitato alla condanna al pagamento delle spese di giudizio, stimate in circa 3.000 euro ciascuno. Dalla tabella fornita dall'Ente, risultano 55 contenziosi amministrativi, di cui circa la metà azionati nel 2019 ed alcuni nel 2020. Le somme integrali richieste dai ricorrenti ammontano a 3,5 milioni, mentre le spese legali stimate in caso di soccombenza ammontano ad euro 102.300.

Per quanto riguarda i contenziosi civili, l'AdSP ha precisato che, in via prudenziale, sono stati indicati gli importi integrali richiesti dalle controparti, mentre il rimborso delle spese di giudizio in caso di soccombenza è soggetta a valutazioni del giudice, variabili da caso a caso. Sono in atto 15 cause, per un ammontare richiesto di 5,9 milioni. Il rischio di soccombenza per le cause in fase di appello e di Cassazione, è stato stimato in circa 2,8 milioni.

Risultano inoltre tre contenziosi in materia tributaria, per i quali l'importo richiesto ammonta a 256.949 euro e le spese legali sono state stimate per euro 6.000.

5. PIANIFICAZIONE E PROGRAMMAZIONE

In base al decreto legislativo n. 232 del 2017, le disposizioni in materia di pianificazione portuale hanno subito una radicale innovazione, attraverso l'adozione di nuovi strumenti: di essi, il principale è il Piano regolatore di Sistema Portuale (PrdSP), predisposto dalle AdSP in coerenza con il Piano generale dei trasporti e della logistica (Pgtl) e con gli orientamenti europei in materia di portualità, logistica e reti infrastrutturali, nonché con il corrispondente Piano strategico nazionale.

La citata disposizione normativa prevede che il PrdSP si sviluppi su due livelli: il primo strategico ed il secondo di carattere operativo.

5.1. Documento di pianificazione strategica di sistema

Il Documento di pianificazione strategica di sistema (Dpss) recepisce e dettaglia a livello sistemico il quadro programmatico di riferimento, fornendo indirizzi su strategie, azioni e politiche sistemiche nel medio-lungo periodo.

Allo stesso Dpss, ai sensi del testo novellato dell'art. 5 della legge n. 84 del 1994, vengono affidate le seguenti funzioni:

- definire gli obiettivi di sviluppo e i contenuti sistemici di pianificazione delle Autorità di sistema portuale;
- individuare e perimetrare le aree destinate a funzioni strettamente portuali e retro-portuali, le aree di interazione porto-città e i collegamenti infrastrutturali di ultimo miglio di tipo viario e ferroviario con i singoli porti del sistema e gli attraversamenti del centro urbano;
- prevedere una relazione illustrativa degli obiettivi e delle scelte operate e dei criteri seguiti nella identificazione dei contenuti sistemici di pianificazione, corredata di rappresentazioni grafiche in numero e scala opportuni, al fine di descrivere l'assetto territoriale del sistema, nonché di assicurare una chiara e univoca identificazione degli indirizzi, delle norme e delle procedure per la redazione dei piani regolatori.

A seguito di specifica richiesta istruttoria, l'AdSP ha precisato che il Documento di pianificazione strategica di sistema è in corso di adozione. Attualmente il Dpss, dopo un passaggio preliminare in Comitato di gestione, è stato trasmesso ai Comuni della circoscrizione portuale per il prescritto parere. L'AdSP è in attesa di ricevere il parere del comune di Livorno

che ha richiesto una proroga. Al completamento della consultazione e dell'intesa con i Comuni, ai sensi dell'art. 1-*quater* della legge n. 84 del 1994, il Documento sarà adottato dal Comitato di gestione e trasmesso alla Regione per l'approvazione nei successivi sessanta giorni.

A seguire, si provvederà, ove necessario, all'adozione di varianti degli attuali Prp di Livorno e Piombino, ed al perfezionamento degli analoghi piani per i porti del territorio che attualmente ne sono privi (Portoferraio e Rio all'isola d'Elba e Capraia Isola).

5.1. Piano Regolatore

Il Piano regolatore portuale (Prp) è il secondo dei predetti strumenti di pianificazione, finalizzato ad individuare analiticamente anche le caratteristiche e la destinazione funzionale delle aree interessate.

Come recita il comma 2, dell'art. 5 della citata legge n. 84 del 1994, nel testo novellato, i piani regolatori portuali sono redatti in attuazione del Piano strategico nazionale della portualità e della logistica e del Documento di pianificazione strategica e di sistema, nonché in conformità alle Linee guida emanate dal Consiglio superiore dei Lavori pubblici e approvate dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti. I piani regolatori portuali declinano gli obiettivi, le previsioni, gli elementi, i contenuti e le strategie di ciascun scalo marittimo, delineando anche l'assetto complessivo delle opere di grande infrastrutturazione.

A conclusione di un lungo e complesso procedimento iniziato nel 2008, il Piano regolatore portuale dell'ex A.P. di Livorno è stato definitivamente approvato dal Consiglio regionale della Toscana in data 25 marzo 2015.

Il Piano regolatore portuale dell'ex A.P. di Piombino, approvato dal Comitato portuale nel 2008, è stato definitivamente approvato dal Consiglio regionale della Toscana in data 26 luglio 2013. Con il decreto legge 26 aprile 2013, n. 43, convertito, con modificazioni, dalla legge 24 giugno 2013, n. 71, Piombino è stata riconosciuta come area di crisi industriale complessa e la realizzazione degli interventi di implementazione infrastrutturale ed ambientale previsti nel Prp, individuati come necessari per il rilancio dell'area siderurgica.

Il Piano regolatore del porto di Portoferraio, risalente al 1959, è stato oggetto di una variante approvata nel 1968. Nelle more dell'adozione del predetto documento, l'ex Autorità portuale di Piombino ha predisposto un adeguamento tecnico-funzionale che prevedeva una serie di interventi infrastrutturali, da realizzare d'intesa con il Comune e con gli enti locali dell'Elba,

la Provincia e la Regione, finalizzati alla riqualificazione dell'area portuale per dotarla dei necessari servizi ai passeggeri (nuova stazione marittima).

Il Piano regolatore portuale del porto di Rio Marina, risalente al 1956, è stato oggetto di una variante approvata nel 1964, i cui interventi sono stati in parte realizzati. L'adeguamento tecnico funzionale, adottato dal Comitato portuale con delibera n. 18 del 27 novembre 2015, è stato approvato con prescrizioni (seduta del 12 aprile 2016) dal Consiglio superiore dei lavori pubblici.

5.2. Piano operativo triennale

L'art. 9, c. 5, lett. b) della ripetuta legge n. 84 del 1994 prescrive la stesura, da parte dell'AdSP, di un Pot da aggiornare annualmente, concernente le strategie di sviluppo delle attività portuali e gli interventi volti a garantire il rispetto degli obiettivi prefissati. Tale piano, che deve ovviamente risultare coerente con il PrdSP, consente di proporre al Ministero vigilante ed alle Amministrazioni locali il programma delle opere da realizzare per lo sviluppo e il miglioramento competitivo del porto, con quantificazione della relativa spesa; esso costituisce, inoltre, un utile strumento di conoscenza della realtà portuale e delle relative politiche di sviluppo.

Con delibera n.12 dell'11 dicembre 2017, il Comitato di gestione dell'AdSP ha approvato il Pot 2018-2020. Con delibera n.2 del 29 gennaio 2021 è stato approvato il Pot 2021-2023. L'opera principale prevista, secondo un'attuazione nel tempo in tre macrofasi principali, porterà alla realizzazione della configurazione definitiva dell'espansione a mare chiamata "Darsena Europa". In coerenza con gli obiettivi di sviluppo del porto di Livorno, l'entrata in esercizio del *terminal* contenitori (di cui alla prima fase di approntamento della "Darsena Europa") comporterà la concentrazione, in tale nuova area, di tutto il traffico *container*.

5.3. Programma triennale delle opere

Ai sensi dell'art. 128 del decreto legislativo n. 163 del 2006, ora art. 21 del decreto legislativo n. 50 del 2016, l'Autorità portuale è tenuta a predisporre il programma triennale delle opere (Pto) e l'elenco annuale dei lavori, sulla base delle schede tipo di cui al decreto ministeriale 9 giugno 2006; tali schede, allegate al bilancio preventivo dell'esercizio, ne costituiscono parte integrante.

Il Comitato di gestione dell'AdSP, con delibera n. 5 del 16 novembre 2017, ha approvato il Programma triennale delle opere 2018-2020 e con delibera n. 68 del 30 ottobre 2018, ha approvato il programma triennale delle opere 2019-2021, e con delibera n. 87 del 25 ottobre 2019, ha approvato il programma triennale delle opere 2020-2022, unitamente ai rispettivi bilanci di previsione.

6. ATTIVITÀ

Nei paragrafi che seguono si illustrano le principali attività svolte dall'AdSP negli esercizi in esame.

6.1. Attività promozionale

L'attività di promozione del 2017 è stata improntata, principalmente, a consolidare le relazioni già esistenti con la comunità portuale nazionale ed internazionale, ampliare la presenza dell'AdSP sui mercati mondiali ed incrementare i traffici sviluppando nuove *partnership* con operatori e vettori nazionali ed internazionali.

In tale ottica l'Ente ha partecipato a numerosi eventi espositivi internazionali³. Inoltre, l'AdSP ha promosso ed organizzato varie iniziative rivolte al territorio locale ed alla comunità cittadina finalizzate all'integrazione porto-città.

Nel biennio 2018-2019, l'obiettivo principale delle relazioni istituzionali è stato mantenere attiva la rete di rapporti volta a favorire il consolidamento del ruolo e dell'immagine del sistema portuale.

Le relazioni istituzionali sono state intrattenute a più livelli: da un lato sul territorio locale, regionale e nazionale e dall'altro nel più ampio panorama dei porti internazionali.

L'AdSP ha partecipato, nel biennio indicato, a numerose iniziative⁴.

L'Autorità ha posto in essere anche relazioni tese al consolidamento dei rapporti commerciali e alla fidelizzazione o creazione di opportunità soprattutto in Paesi del Mediterraneo.

³ Tra cui: *Transport logistic* a Monaco di Baviera, *Seatrade Cruise Shipping* a Fort Lauderdale, *Seatrade Europe* ad Amburgo, *Breakbulk 2017* ad Anversa, *Med Ports* a Barcellona.

⁴ Tra i predetti eventi: con l'ESPO, partecipazione al "Cruises and Ferries Network", con particolare riferimento alla tematica del rapporto tra porto e città; svolgimento conferenza annuale maggio 2019 a Livorno; con l'AIVP-Association International villes et ports - partecipazione al Consiglio di Amministrazione su mandato del Presidente dell'AdSP, partecipazione alla rete dei Port Centers (Port center Network-PCN), presenza agli eventi annuali (Incontri Port Center Network, aprile 2018 e ottobre 2019); con MEDCRUISE - partecipazione agli incontri dell'associazione dei porti crocieristici del Mediterraneo (Seatrade Cruise Global 2018 Fort Lauderdale marzo 2018, Malta-23-26 maggio 2018, Seatrade Med, Lisbona 19-20 settembre 2018; Seatrade Cruise Global 2019 Miami 8-11 aprile 2019, Seatrade Cruise Europe, Amburgo 11-13 settembre 2019) e partecipazione ai gruppi di lavoro relativi al tema porto-città; ITALIAN CRUISE DAY - partecipazione all'evento del mondo crocieristico nazionale (Trieste, ottobre 2018; Cagliari, ottobre 2019).

Tale attività ha riguardato innanzitutto fiere ed eventi di presentazione del sistema portuale, organizzati in collaborazione con l'Associazione Italiana dei Porti, aderendo al programma che tale Associazione ha proposto ai propri membri⁵.

L'importo impegnato per le attività promozionali è stato di euro 188.567 nel 2018 e di euro 224.997 nel 2019.

6.2. Servizi di interesse generale

L'articolo 6, c.1, lett. c della legge n. 84 del 1994 (ora art.6, c. 4, lett. c, nel testo novellato), disponeva l'affidamento e il controllo da parte delle AdSP delle attività dirette alla fornitura, a titolo oneroso, agli utenti portuali dei servizi di interesse generale, la cui individuazione era demandata ad appositi decreti ministeriali, adottati in data 14 novembre 1994 e 4 aprile 1996. Tali provvedimenti sono stati abrogati con il decreto legislativo 13 dicembre 2017, n. 232; pertanto, il Ministero vigilante ha chiesto a tutte le AdSP, con circolare del 17 aprile 2018, di valutare quali attività rientrino tra i servizi di interesse generale e quali siano le procedure di affidamento.

Con provvedimento presidenziale n.159 del 20 dicembre 2019, previo parere favorevole del Comitato di gestione, sono stati individuati i seguenti servizi di interesse generale, da affidarsi in concessione mediante procedure ad evidenza pubblica ai sensi del decreto legislativo n. 50 del 2016:

- a) servizio di pulizia degli specchi acquei;
- b) servizio di raccolta, trasporto e consegna dei rifiuti e dei residui del carico prodotti dalle navi agli impianti di stoccaggio, trattamento ed avviamento al recupero o smaltimento esistenti in porto;
- c) servizio di manovra ferroviaria;

Per quanto riguarda il servizio di cui al punto a), nel precedente referto al Parlamento si dava conto della sottoscrizione di un protocollo d'intesa tra Autorità portuale, comune di Livorno, Autorità idrica Toscana (AIT) e Gestore unico (A.S.A. s.p.a.); quest'ultimo ha assunto, a

⁵ L'AdSP ha partecipato, con uno stand collettivo del sistema portuale italiano realizzato sotto la regia di Assoporti, alle seguenti fiere: Transport Logistic (Shanghai) e SeaTrade (entrambe le edizioni Global e Mediterranean). Inoltre, dal 17 al 19 aprile 2018 Livorno ha ospitato la fiera internazionale 6th Med Ports 2018, prima manifestazione fieristica organizzata in Italia da Transport Events, società attiva nell'organizzazione di eventi nei settori dei porti, dello shipping e della logistica dei trasporti.

decorrere dal primo gennaio 2017, la gestione del servizio idrico integrato anche nell'ambito portuale di Livorno. A tal fine l'Autorità portuale ha concesso in uso l'esistente rete idrica. Successivamente, l'AdSP ha dichiarato che sta predisponendo il bando di gara per l'affidamento in concessione del servizio di pulizia degli specchi acquei.

Il servizio di fornitura di acqua alle navi, all'utenza portuale e la gestione e manutenzione della rete idrica del porto di Piombino, è stato affidato, in data 31 agosto 2016, ad una società, con concessione quinquennale, con scadenza al 31 agosto 2021. Ad oggi sono in corso le procedure, come previsto dal decreto legislativo 3 aprile 2006, n. 152 e, come già avvenuto nel porto di Livorno, per il passaggio della gestione nell'ambito del servizio idrico integrato regionale in gestione all'AIT.

In merito ai servizi di pulizia e raccolta rifiuti da terra e da mare, nel 2014 l'A.P. di Livorno aveva adottato un apposito regolamento e affidato, in esito a gara, la relativa concessione, con scadenza 30 giugno 2017.

Peraltro, a seguito di un ricorso promosso dalla Amministrazione comunale, il Tar Toscana, con sentenza n. 894 del 2016, aveva dichiarato la parziale nullità del predetto regolamento, riconoscendo la competenza dell'Autorità portuale per la regolamentazione del servizio nelle aree demaniali dell'ambito portuale, ma non per quelle di proprietà privata, nelle quali la competenza spetterebbe all'Amministrazione comunale. L'Autorità portuale ha presentato appello al Consiglio di Stato avverso la succitata sentenza.

Al fine di garantire la prosecuzione dei servizi di interesse generale di cui trattasi, l'AdSP ha proceduto a numerose proroghe della relativa concessione, scaduta nel 2017. Tuttavia, è opportuno segnalare in merito che, nel corso del 2019, l'AdSP, anche alla luce del mutato assetto normativo in materia di servizi di interesse generale, di cui si è detto, ha avviato una serie di incontri, in esito ai quali sono state definite le modalità del trasferimento di tale servizio al comune di Livorno. Nelle more della formalizzazione del predetto trasferimento di competenze, l'AdSP, con ordinanza n. 16 del 2019, ha stabilito la proroga del servizio dal 1° gennaio 2020, per un periodo massimo di 6 mesi. A decorrere dal 1° luglio 2020 il servizio è svolto a cura dell'Amministrazione comunale.

Al fine di uniformare i procedimenti relativi all'affidamento dei servizi di interesse generale nei porti di competenza dell'Autorità di sistema del Mar Tirreno settentrionale è stato avviato un confronto con le varie Amministrazioni comunali per l'affidamento della gestione integrata

dei rifiuti portuali (in ambito terrestre) con quelli cittadini anche per gli altri porti della circoscrizione.

Per quanto concerne la raccolta dei rifiuti solidi e liquidi dalle navi, dei residui del carico e il relativo smaltimento; il disinquinamento degli specchi acquei e la pulizia delle parti a terra; la pulizia degli specchi acquei in concessione; la sanificazione, la derattizzazione, la disinfestazione e la disinfezione, il servizio relativo al porto di Livorno - dopo le proroghe concesse nel 2016 e nel 2017 - è stato aggiudicato, a seguito di esperimento di gara pubblica, con atto di concessione n. 43 del 2018, per la durata di 4 anni, a far data dal 1° ottobre 2018.

La concessione degli omologhi servizi per i porti di Piombino, Portoferraio, Rio Marina e Cavo, era stata affidata in concessione ad una società nel 2011 e successivamente prorogata fino al 30 aprile 2020.

Con provvedimento del Presidente dell'AdSP n. 131 del 25 ottobre 2019, è stata autorizzata l'indizione di una procedura aperta ai sensi dell'art. 60 del decreto legislativo n. 50 del 2016, da aggiudicarsi con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa, per l'affidamento in concessione triennale del predetto servizio. In data 24 aprile 2020 è stata disposta l'aggiudicazione della suddetta concessione.

Con provvedimento del Commissario straordinario n. 62 del 24 maggio 2019, il servizio ferroviario è stato individuato, ai sensi dell'art. 6, c. 4, lett. c), della legge n. 84 del 1994, come servizio di interesse generale, da fornire a titolo oneroso all'utenza portuale e pertanto, da affidarsi, in concessione; è stato autorizzato l'esperimento di gara per l'affidamento del servizio di manovra ferroviaria comprensoriale Livorno Calambrone - Livorno Darsena.

In esito alla procedura, la concessione del servizio predetto è stata affidata all'inizio del 2020.

6.3. Attività negoziale

L'AdSP, in risposta ad apposita istruttoria di questa Sezione, ha trasmesso una tabella riepilogativa dei contratti, distinti per tipologia di procedura, con l'importo degli stessi e la percentuale di incidenza di ogni tipologia sul totale.

Tabella 9 - Procedure di affidamento dei contratti e spesa per tipologia nel 2018

| Tipologia procedura contratto | Numero contratti | Totale spesa complessiva | Incidenza percentuale della singola tipologia sul totale |
|-------------------------------------|------------------|--------------------------|--|
| Procedura negoziata art.36 lett. b) | 6 | 376.299,44 | 1,57 |
| Procedura negoziata art.36 lett.c) | 3 | 1.528.423,22 | 6,39 |
| Procedura aperta | 7 | 6.146.629,21 | 25,68 |
| Procedura ristretta | 1 | 1.402.981,54 | 5,86 |
| Procedura con un solo operatore | 1 | 8.420.490,41 | 35,18 |
| Affidamenti diretti | 904 | 6.058.942,24 | 25,32 |
| TOTALE | 922 | 23.933.766,06 | 100,00 |

Fonte: Dati Ente

Come si evince dalla tabella, nel 2018, solo circa il 26 per cento delle acquisizioni è stata effettuata attraverso procedura aperta, ex art. 60 del decreto legislativo n. 50 del 2016, circa il 35 per cento attraverso procedura con un solo operatore, mentre oltre il 25 per cento con affidamenti diretti e la rimanente percentuale attraverso procedure negoziate.

L'importo più rilevante, messo a gara mediante una procedura con un solo operatore, riguarda il contratto avente ad oggetto la "Progettazione esecutiva e realizzazione degli interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del nuovo Prp del porto di Piombino per il completamento del consolidamento del piazzale operativo della banchina interna darsena nord.", aggiudicato per un ammontare pari a euro 8.420.490,41.

Tabella 10 - Procedure di affidamento dei contratti e spesa per tipologia nel 2019

| Tipologia procedura contratto | Numero contratti | Totale spesa complessiva | Incidenza percentuale della singola tipologia sul totale |
|---|------------------|--------------------------|--|
| Procedura negoziata art. 36 lett.b) | 4 | 536.950,12 | 2,7 |
| Procedura negoziata art.36 lett. c-bis) | 1 | 336.956,70 | 1,7 |
| Procedura aperta | 1 | 0,00 | 0,0 |
| Procedura ristretta | 2 | 9.669.200,94 | 48,7 |
| Procedura con un solo operatore | 0 | 0,00 | 0,0 |
| Affidamenti diretti | 1028 | 9.298.795,30 | 46,9 |
| TOTALE | 1036 | 19.841.903,06 | 100,0 |

Fonte: dati ente

Dai dati relativi al 2019 risulta che su un totale di 1.036 contratti, per un importo totale di 19,8 milioni, 2, sono stati affidati con procedura ristretta (per 9,6 milioni, pari a circa il 49 per cento del totale), mentre 1.028 contratti, (pari a circa il 47 per cento del totale dell'attività negoziale) sono stati affidati direttamente, per un importo complessivo di 9,2 milioni.

6.4. Manutenzione ordinaria e straordinaria delle opere portuali e opere di grande infrastrutturazione

Per le opere di manutenzione ordinaria e straordinaria, riguardanti essenzialmente interventi relativi ad aree ed impianti per mantenere in efficienza tutti i sistemi, in ottemperanza alle norme per la sicurezza dei lavoratori, dei passeggeri e di tutti gli utenti operanti nelle aree portuali, l'ex Autorità portuale di Livorno aveva stanziato sia fondi di parte corrente, provenienti dalle entrate tributarie, sia entrate in conto capitale, provenienti da specifiche convenzioni stipulate con il Ministero dei trasporti e delle infrastrutture.

La stessa Autorità, nell'anno 2017, ha impegnato per manutenzione ordinaria euro 891.329 e per la manutenzione straordinaria euro 1.470.688 di cui euro 1.143.104, finanziati con il fondo perequativo relativo agli esercizi precedenti.

L'ex A.P. di Piombino ha impegnato per manutenzione ordinaria euro 784.501 e per manutenzione straordinaria euro 3.130.617. Il contributo erogato dallo Stato a titolo di fondo perequativo, ai sensi dell'art. 1, c. 983 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, ammonta ad euro 4.006.557.

Per l'esercizio 2018, l'Autorità di sistema ha indicato in euro 3.098.428 l'importo impegnato per manutenzione ordinaria nei porti di competenza ed in euro 2.781.020 l'importo impegnato relativo al 2019.

La manutenzione straordinaria ha comportato impegni per un importo complessivo ben più contenuto di euro 396.564 per il 2018 e di euro 984.111 per il 2019, cui si aggiungono gli importi finanziati con il fondo perequativo degli anni 2017 e precedenti, che ammontano a 522.368 per il 2018 ed a 2.247.771 per l'anno 2019. L'AdSP ha precisato di non aver ricevuto nel biennio 2018- 2019 alcun finanziamento dallo Stato a titolo di fondo perequativo.

Per ciò che concerne le opere di grande infrastrutturazione, che, come precisato dall'art. 5, comma 9, della legge n. 84 del 1994, riguardano *"le costruzioni di canali marittimi, le dighe foranee*

di difesa, di darsene, di bacini e di banchine attrezzate, nonché l'escavazione e l'approfondimento dei fondali", si riportano nella seguente tabella, fornita dall'Ente, le principali opere in corso o ultimate nel biennio 2018 - 2019, le relative fonti di finanziamento e lo stato di avanzamento alla data di conclusione dell'istruttoria.

Un *focus* particolare merita lo stato di avanzamento del progetto relativo alla Piattaforma Europa, di cui si è trattato nel referto precedente.

L' articolazione temporale di tale opera, prevista dal Prp dell'A.P. d Livorno del 2015, è stata ridefinita nel 2017 ed ha avuto un aggiornamento nel 2020 a seguito della conclusione della progettazione definitiva delle opere foranee della "Darsena Europa".

L'ampliamento del porto verso il mare, prevista nella realizzazione della prima fase della Darsena Europa, consiste nella costruzione delle opere foranee di protezione e del *terminal* contenitori.

Per la realizzazione di questo obiettivo (inserito tra le opere da affidare ad un Commissario, nella persona del Presidente dell'AdSP, con una disponibilità finanziaria di parte pubblica di 550 milioni), si è provveduto alla progettazione preliminare e definitiva delle opere foranee e dei dragaggi; in conseguenza di tale progettazione, per le problematiche emerse per consentire l'accesso alle navi di progetto portacontenitori, si è dovuto precedere all'approvazione di una modifica delle fasi di attuazione dell'insieme della Piattaforma Europa.

Tabella 11 - Opere infrastrutturali nel porto di Livorno

| OPERE DI GRANDE INFRASTRUTTURAZIONE | | | | | | | | | | |
|---|--|----------------------------|--------------------|------------------------------|---------------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------|--------------------------|---|
| Descrizione intervento | Fonte di finanziamento | Data aggiudicazione lavori | Data inizio lavori | Data fine lavori (contratto) | Tipo di gara | Costo lavori aggiudicati | Perizie di variante o suppletive | Costo totale lavori | Stato avanzamento lavori | Collaudo |
| Porto di Livorno - Banchinamento /consolidamento della banchina del Pontile 12 a radice della Darsena Petroli | Regione Toscana / Ministero Infrastrutture e Trasporti / fondi propri S.A. | 10/07/2014 | 23/03/2015 | 14/07/2016 | Procedura aperta | € 5.112.478,54 | € 145.800,69 | € 5.258.279,23 | 100% | 15/06/2018 |
| Porto di Livorno - Attraversamento con microtunnel del canale di accesso del porto | Fondi propri S.A. | 06/05/2014 | 12/04/2017 | 30/01/2018 | Procedura ristretta | € 5.061.370,62 | € 480.071,99 | € 5.541.442,61 | 75% | E' in corso un accertamento tecnico preventivo ai sensi dell'art. 696-bis C.P.C. |
| Costruzione di un cunicolo per gasdotti e oleodotti | Regione Toscana / fondi propri S.A. | 24/02/2014 | 14/02/2017 | 29/08/2017 | Procedura aperta | € 1.928.254,55 | € 358.161,80 | € 2.286.416,35 | 100% | 29/04/2019 |
| Riordino e razionalizzazione del raccordo ferroviario di porto Nuovo | L. 413 Quater | 25/02/2019 | 27/05/2019 | 28/03/2020 | Procedura negoziata | € 885.334,07 | € 98.796,90 | € 984.130,97 | 60% | |
| Adeguamento tecnico-funzionale della Darsena Calafati II lotto | Adeguamento porti fondo IVA | 17/10/2017 | 13/05/2019 | 09/11/2019 | Procedura negoziata | € 827.806,92 | € 158.230,09 | € 986.037,01 | 10% | |
| Piattaforma Europa - indagini geognostiche geofisiche e ambientali per la progettazione | Fondi propri S.A. | 25/10/2018 | 22/07/2019 | 16/02/2020 | Procedura aperta | € 1.917.948,18 | € 43.632,51 | € 1.961.580,69 | 57% | |
| Piattaforma Europa - Servizi di ingegneria per la progettazione preliminare e definitiva delle OO.MM di difesa e dei dragaggi | Fondi propri S.A. | 17/10/2018 | 18/01/2019 | 60 + 90 gg (vedi nota) | Procedura ristretta | € 1.402.981,54 | - | € 1.402.981,54 | 45% | Nota: i termini si intendono al netto dei tempi necessari per le indagini e per le verifiche e validazione del progetto |

Fonte: AdSP

Tabella 12 - Opere infrastrutturali nel porto di Piombino

| Descrizione Intervento | Fonti di finanziamento | Data di aggiudicazione | Data Inizio Lavori | Data Fine Lavori (contratto) | Tipo di gara | Costo Lavori aggiudicati | perizie di variante o suppletive | costo totale lavori | stato avanzamento lavori | collaudo |
|--|---|------------------------|--------------------|------------------------------|---|--------------------------|----------------------------------|---------------------|--|------------|
| Raccordo e Prolungamento del Molo Batteria - Porto di Piombino | Accordo di Programma Quadro 12.08.2013* + L. 166/2002 + Risorse proprie | 05/08/2015 | 03/02/2016 | 26/07/2018 | Appalto integrato- Procedura negoziata ai sensi dell'art. 57, comma 5, lett. a) del decreto legislativo n. 163/2006 e ss.mm. e ii. | 16,437,250,00 | 212,259,67 | 16,629,850,57 | in esercizio | 13/11/2018 |
| Realizzazione della Banchina Interna Darsena Nord e relativo Piazzale - Porto di Piombino | Delibera CIPE n. 46/2014 + Risorse proprie | 22/12/2015 | 18/04/2017 | 20/12/2018 | Appalto integrato- Procedura aperta, ai sensi dell'art. 3, comma 37 del decreto legislativo n. 163/2006 e ss. mm. e ii., con il criterio di aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa di cui all'art. 83 del sopracitato decreto | 17,820,657,60 | 379,240,55 | 18,184,905,62 | in esercizio | 06/06/2019 |
| Completamento del Consolidamento Piazzale operativo della Banchina Interna Darsena Nord - Porto di Piombino | Legge 488/99 e 388/00 ex AP Piombino | 06/12/2017 | 27/04/2018 | 19/06/2020 | Appalto integrato- Procedura negoziata ai sensi dell'art. 57, comma 5, lett. a) del decreto legislativo n.163/2006 e ss.mm. e ii. | 8,320,490,41 | - | 8,320,490,41 | in lavorazione | - |
| Intervento di Rifiorimento della mantellata esterna del tratto in massi naturali del Molo Batteria del Porto di Piombino - I^ Fase | Fondo perequativo | 20/03/2018 | 02/05/2019 | 23/12/2019 | Procedura aperta ai sensi dell'art. 36, c. 2 lettera d), del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, da aggiudicare con il criterio del minor prezzo di cui all'art. 95 c.4, lettera a) | 1,554,953,89 | -10,351,11 | 1,544,602,78 | in esercizio | 20/04/2020 |
| Nuova Strada di accesso al Porto di Piombino (Stralcio SS398 dello Svincolo Terre Rosse) | Accordo di Programma Quadro 12.08.2013*+ Fondo perequativo di cui al decreto applicativo dell'art. 18 bis della legge 25 gennaio 1994 n. 84 + Risorse proprie | 15/11/2019 | - | - | Appalto integrato- Procedura ristretta ai sensi dell'articolo 61 del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, da aggiudicare con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa ai sensi dell'art. 95 | 9,669,200,94 | - | - | Consegnata la progettazione in data 01/04/2020 | - |

6.5. Attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo

Le operazioni in ambito portuale possono essere esercitate esclusivamente da imprese autorizzate dall'AdSP, ai sensi degli art. 16 e 18 della legge n. 84 del 1994.

I servizi portuali, come definiti dalla legge 30 giugno 2000, n. 186, si riferiscono a prestazioni specialistiche, complementari e accessorie al ciclo delle operazioni portuali, svolti dalle predette imprese.

Con ordinanza del Presidente n. 2 del 2019, sentita la Commissione consultiva locale e il Comitato di gestione, il numero massimo di autorizzazioni ex art. 16 alle imprese portuali stabilito per il 2019 per i porti dell'AdSP è stato confermato a 19, mentre, con successiva ordinanza n. 9 del 2019, il numero massimo delle imprese di servizi portuali è stato aumentato da 8 a 12. Complessivamente nell'anno 2019 risultano autorizzate 18 società per operazioni portuali e 11 per i servizi portuali; nel medesimo anno non sono state rilasciate nuove concessioni, ex art.18 della legge n. 84 del 1994.

L'elenco dei soggetti autorizzati a svolgere operazioni portuali ai sensi dell'art.16 e dell'art.18 della legge n. 84 del 1994, è pubblicato sul sito dell'Ente, con estremi, oggetto e durata delle autorizzazioni.

La fornitura di lavoro temporaneo in porto è assicurata dall'Agenzia lavoro portuale (ALP Srl), istituita nel 2013 ai sensi dell'art.17, comma 5, della legge n. 84 del 1994, titolare di autorizzazione dapprima fino alla data del 30 giugno 2019 quindi, con successivo provvedimento n.125 del 2019, fino alla data del 30 giugno 2023.

Le quote della predetta Agenzia sono detenute, oltre al 5,5 per cento dell'Autorità portuale, da altre società autorizzate ai sensi dell'articolo 16 della legge n. 84 del 1994 e concessionarie ai sensi dell'art. 18. La società è affidata ad un amministratore unico.

Alla data del 31 dicembre 2019 l'organico dell'Agenzia risulta di 68 addetti operativi e n. 3 impiegati amministrativi per un totale di n. 71 dipendenti. L'internalizzazione di attività da parte di alcune imprese che svolgono operazioni portuali correlata all'ottimizzazione dei costi, ha comportato una diminuzione delle giornate lavorate totali che nel 2019 si sono assestate a 11.383 contro le 14.984 del 2018.

Risulta in aumento il dato relativo alle giornate di mancato avviamento, passate da una media mensile di 265 a 382. Tale diminuzione ha portato ad una conseguente riduzione delle giornate

di lavoro esternalizzate da ALP srl all'agenzia di somministrazione di lavoro interinale esterna, passate da 3.310 a 1.862.

La "Agenzia Lavoro Portuale Temporaneo Piombino s.r.l.", istituita ai sensi dell'art. 17, c.5, della legge n. 84 del 1994, ha cessato la propria attività al 31 dicembre 2018, con decreto del Presidente della soppressa Autorità portuale n.3 del 1 ottobre 2004,

L'attività autorizzatoria e di gestione del demanio marittimo è tra quelle più significative che le Autorità di sistema portuale svolgono per efficientare i servizi portuali; essa contribuisce con quota importante alle entrate complessive delle Autorità stesse.

In tale materia, erano vigenti i due distinti regolamenti delle ex Autorità portuali di Livorno e di Piombino.

Con l'avvenuta costituzione della Autorità di sistema portuale del Mar Tirreno settentrionale, è stato avviato il percorso istruttorio per la definizione di un regolamento d'uso omogeneo per le diverse realtà portuali comprese nel nuovo perimetro della circoscrizione.

Il regolamento unico per l'amministrazione delle aree demaniali e patrimoniali marittime, per l'esercizio delle operazioni e dei servizi portuali, nonché per la fornitura di lavoro temporaneo, è stato adottato il 4 gennaio 2021.

Nel 2019 sono state avviate numerose procedure, in conseguenza della scadenza contemporanea di concessioni per attività produttive e commerciali, nonché per alcuni circoli nautici.

Secondo quanto dichiarato dall'AdSP, le più complesse di tali procedure hanno riguardato il rilascio di concessioni finalizzate alle operazioni portuali, in conseguenza della necessità di tenere in considerazione sia i rilievi pervenuti dalla Agenzia di regolazione dei trasporti (ART) con la delibera 30 maggio 2018, n. 57, sia le indicazioni provenienti dalle istruttorie della Autorità garante della concorrenza e del mercato (AGCM), sia gli indirizzi generali predisposti dal Ministero vigilante con le proprie direttive, tutti volti a promuovere in linea con la cospicua giurisprudenza amministrativa che si è formata sulla materia la massima concorrenza.

Nel febbraio 2019 sono state avviate tre procedure per il rilascio o il rinnovo di concessioni per operazioni portuali da effettuare nell'ambito del porto di Livorno, con finalità di traffici diversi.

Questa Corte raccomanda, anche considerato il proprio costante indirizzo giurisprudenziale e l'orientamento del Consiglio di Stato,⁶ che i procedimenti di rilascio della concessione di aree demaniali marittime siano sottoposti ai principi di evidenza pubblica, conformemente alle norme comunitarie; queste, infatti, impongono - ogniqualvolta si fornisca un'occasione di lucro a soggetti operanti sul mercato - l'espletamento di procedure competitive improntate ai principi di trasparenza e di non discriminazione. Questa Corte aveva già sollecitato una modifica in tal senso del regolamento in materia di demanio dell'ex A.P. di Livorno, in occasione del precedente referto al Parlamento.

Il Responsabile della prevenzione della corruzione e della trasparenza, con nota del 4 aprile 2019, inviata oltre che a questa Corte, all'Anac e alla Procura della Repubblica di Livorno, ha comunicato di aver rilevato, nell'ambito dei procedimenti rientranti nel Piano triennale di prevenzione, alcune criticità applicative rispetto alle misure di prevenzione fissate per le pratiche demaniali. In particolare, è stato segnalato il ritardo di un anno nella pubblicazione sul sito istituzionale dell'AdSP dell'istanza di un'impresa volta ad ottenere una concessione demaniale ai sensi dell'art.18 della legge n. 84 del 1994. E' stata evidenziata inoltre la necessità di integrare la mappatura delle procedure di gestione del demanio marittimo con quelle relative alle autorizzazioni per occupazioni temporanee, individuando le misure di prevenzione idonee ad evitare rischi corruttivi.

A riguardo, l'AdSP ha rappresentato che il Consiglio dell'Anac, nell'adunanza del 4 marzo 2020, ha deliberato di informare della segnalazione medesima il Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, per le valutazioni di competenza. Ha precisato inoltre che il servizio di RPCT ha provveduto ad implementare la mappatura dei processi interessati, ad individuare i potenziali rischi corruttivi e ad introdurre le correlate misure di prevenzione nel Piano triennale della prevenzione della corruzione e della trasparenza 2020-2022.

Nelle tabelle seguenti sono esposte le entrate accertate per canoni demaniali nel 2017, con l'indicazione della relativa percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti, le riscossioni ed i canoni da riscuotere con la relativa percentuale sugli accertamenti sia dell'ex A.P. di Livorno, sia dell'ex A.P. di Piombino, raffrontate con i dati dell'esercizio precedente.

⁶ Corte conti, Sez. Contr. Enti, 17 novembre 2015, n. 104; Cons. Stato Sez. VI, 7 marzo 2016, n.889; Cons. Stato, Sez. Consultiva atti normativi, 3 maggio 2016, n. 1076 e 27 giugno 2016 n. 1505.

Tabella 13 - Entrate per canoni dell'ex A.P. di Livorno (2016-2017)

| Esercizio | Canoni accertati | Entrate correnti | Incidenza per cento su entrate correnti | Canoni riscossi | Incidenza per cento su canoni accertati | Canoni residui |
|-----------|------------------|------------------|---|-----------------|---|----------------|
| 2016 | 9.856.293 | 32.158.301 | 31 | 6.555.912 | 67 | 3.300.381 |
| 2017 | 7.826.188 | 28.658.815 | 27 | 6.259.009 | 80 | 1.567.179 |

Fonte: elaborazione C.d.C. su dati rendiconto.

Dalla tabella si evidenzia un decremento dei canoni accertati nel 2017, rispetto all'esercizio precedente, sia in termini assoluti, sia in percentuale sulle entrate correnti; anche queste ultime risultano diminuite. Diversamente, l'ammontare dei canoni riscossi si riduce in valori assoluti, passando da 6,6 a 6,3 milioni, ma aumenta in percentuale rispetto agli accertamenti, passando dal 67 all'80 per cento. L'ex A.P. ha riscosso, inoltre, nel 2017, canoni in conto residui degli anni precedenti per 3,6 milioni, che rappresentano il 45 per cento degli accertamenti iniziali, pari a 7,9 milioni. Restano da riscuotere 4,4 milioni, che si aggiungono ai residui di competenza (1,5 milioni), per un totale di 5,9 milioni. L'incompleta riscossione in conto residui è attribuita dall'Ente a rateizzazioni e contenziosi pendenti.

All'importo delle concessioni demaniali marittime deve aggiungersi quello relativo all'impiego temporaneo delle infrastrutture portuali (piazzali, banchine) ad uso pubblico. Sotto questa voce, nel 2017 gli accertamenti sono stati pari a euro 954.260 per occupazioni temporanee di aree demaniali ed euro 288.819 per utilizzo di accosti pubblici.

Tabella 14 - Entrate per canoni dell'ex A.P. di Piombino (2016-2017)

| Esercizio | Canoni accertati | Entrate correnti | Incidenza per cento su entrate correnti | Canoni riscossi | Incidenza per cento su canoni accertati | Canoni residui |
|-----------|------------------|------------------|---|-----------------|---|----------------|
| 2016 | 3.263.124 | 12.460.977 | 26 | 2.407.064 | 74 | 856.060 |
| 2017 | 2.410.424 | 7.753.440 | 31 | 1.785.163 | 74 | 625.261 |

Fonte: rendiconto gestionale

* Nel 2016 ai canoni demaniali si aggiungono euro 3.190.480 di canoni per costruzione e gestione di opere portuali.

Dalla tabella emerge un notevole decremento delle entrate per canoni nel 2017, mentre rimane invariata al 74 per cento l'incidenza dei canoni riscossi sugli accertamenti della stessa natura. Nella tabella seguente, relativa all' AdSP, sono esposte le entrate accertate per canoni demaniali nel 2018 e nel 2019, con l'indicazione della relativa percentuale di incidenza sul complesso delle entrate correnti, le riscossioni ed i canoni da riscuotere con la relativa percentuale sugli accertamenti.

Tabella 15 - Entrate per canoni dell'AdSP (2018-2019)

| Esercizio | Canoni accertati | Entrate correnti | Incidenza % su entrate correnti | Canoni riscossi | Incidenza % su canoni accertati | Canoni residui |
|-----------|------------------|------------------|---------------------------------|-----------------|---------------------------------|----------------|
| 2018 | 11.792.428 | 39.551.365 | 30 | 7.587.574 | 64 | 4.204.855 |
| 2019 | 12.650.849 | 51.130.721 | 25 | 7.140.839 | 56 | 5.510.010 |

Fonte: elaborazione C.d.C. su dati rendiconto.

Nel biennio in esame, si evidenzia un'inversione di tendenza, con un significativo incremento dei canoni accertati; invece, l'ammontare dei canoni riscossi si riduce non solo in valori assoluti, passando da 7,5 a 7,1 milioni ma anche in percentuale, passando dal 64 al 56 per cento degli accertamenti.

L'AdSP ha riscosso, inoltre, nel 2018, canoni in conto residui degli anni precedenti per 4,2 milioni. Restano da riscuotere 4,4 milioni, che si aggiungono ai residui di competenza, per un totale di 8,6 milioni. Nel 2019 sono stati riscossi 3,6 milioni degli 8,6 iniziali, ne restano da riscuotere 4,3 milioni che si aggiungono ai 5,5 di competenza, per un totale di 9,8 milioni totali. Anche nella fattispecie in esame, l'incompleta riscossione in conto residui è attribuita dall'Ente alle rateizzazioni ed ai numerosi contenziosi.

A seguito di richiesta istruttoria, l'AdSP ha trasmesso un elenco di tutti i residui per canoni al 2018 e al 2019, con le relative posizioni, le iniziative intraprese per la riscossione, le garanzie ove presenti e la presenza o meno di contenziosi in atto.

Questa Corte, in linea con quanto raccomandato dal Collegio dei revisori, ha sollecitato l'Ente a procedere tempestivamente alle riscossioni, anche al fine di evitarne la prescrizione.

All'importo delle concessioni demaniali marittime deve aggiungersi quello relativo all'impiego temporaneo delle infrastrutture portuali (piazzali, banchine) ad uso pubblico.

Sotto questa voce sono state accertati euro 473.235 nel 2018 ed euro 493.130 nel 2019 per utilizzo di accosti pubblici e euro 885.389 nel 2018 e 224.500 nel 2019 per occupazioni temporanee di aree demaniali.

L'AdSP ha precisato che la diminuzione di tali importi è conseguenza della sostanziale riduzione dai primi mesi del 2019, del rilascio di occupazioni temporanee per le attività dei terminalisti, determinata dai rilievi mossi in merito in sede giudiziaria.

6.6. Traffico portuale

6.6.1. Traffico merci

Nella tabella che segue sono riportati i dati relativi al traffico registrato nei porti di Livorno, Piombino e Portoferraio, Rio Marina e Cavo nel 2017, messi a confronto con quelli del 2016, e le relative variazioni percentuali:

Tabella 16 - Traffico merci complessivo relativo alle ex Autorità portuali di Livorno e di Piombino 2016-2017 (in tonnellate e teu)

| Descrizione | 2016 | 2017 | % di variaz. |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|--------------|
| Merci solide | 32.731.978 | 32.176.469 | -1,7 |
| Merci liquide | 8.406.941 | 8.893.694 | 5,8 |
| Totale merci (tonnellate) | 41.138.919 | 41.070.163 | -0,2 |
| Containers (TEU) | 800.475 | 734.085 | -8,3 |

Fonte: Relazione annuale 2017

L'esame della tabella evidenzia che, mentre le rinfuse solide presentano una riduzione del traffico pari al 1,7 per cento, causata da un calo dei prodotti metallurgici, chimici e del carbone, il traffico delle rinfuse liquide è aumentato del 5,8 per cento.

La tabella che segue fornisce elementi comparativi tra l'esercizio in esame e il precedente circa il traffico merci, per tipologia, disaggregato rispetto ai principali porti dell'AdSP.

Tabella 17 - Traffico merci complessivo disaggregato per i porti dell'ex Autorità di Livorno e di Piombino 2016-2017 (in tonn. e teu)

| 2016 | LIVORNO | PIOMBINO | Porti Elbani | TOTALE |
|-------------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| Merci solide | 24.453.035 | 5.453.606 | 2.825.337 | 32.731.978 |
| Merci liquide | 8.362.816 | 44.125 | 0 | 8.406.941 |
| Totale merci | 32.815.851 | 5.497.731 | 2.825.337 | 41.138.919 |
| <i>Containers (Teu)</i> | 800.475 | 0 | 0 | 800.475 |
| 2017 | LIVORNO | PIOMBINO | Porti Elbani | TOTALE |
| Merci solide | 24.866.946 | 4.728.737 | 2.580.786 | 32.176.469 |
| Merci liquide | 8.835.225 | 58.469 | 0 | 8.893.694 |
| Totale merci | 33.702.171 | 4.787.206 | 2.580.786 | 41.070.163 |
| <i>Containers (Teu)</i> | 734.085 | 0 | 0 | 734.085 |

Fonte: dati pubblicati dall'ente sul sito istituzionale

L'incidenza della movimentazione merci del porto di Livorno sul totale è dell'82 per cento, quella del porto di Piombino è del 12 per cento, mentre quella dei porti elbani è del 6 per cento. Nella tabella che segue sono messi a confronto i dati relativi al traffico complessivo registrato nei porti dell'AdSP del Mar Tirreno settentrionale nel 2018 e 2019.

Tabella 18 - Traffico merci complessivo dell'AdSP 2018- 2019 (in tonnellate e teu)

| Descrizione | 2018 | 2019 | % di variaz. |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
| Merci solide | 34.518.789 | 35.865.389 | 4 |
| Merci liquide | 9.562.274 | 9.107.837 | -5 |
| Totale merci (tonnellate) | 44.081.063 | 44.973.226 | 2 |
| Containers (TEU) | 748.024 | 789.833 | 6 |

Fonte: dati Ente

Il totale delle merci movimentate risulta in aumento del 2 per cento nel 2019 ed ammonta a 44,9 milioni di tonnellate.

Tabella 19 - Traffico merci complessivo disaggregato per i porti della AdSP (in tonn. e teu) (2018-2019)

| 2018 | LIVORNO | PIOMBINO | Porti Elbani | TOTALE |
|---------------------|-------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| Merci solide | 27.030.876 | 4.725.066 | 2.762.846 | 34.518.789 |
| Merci liquide | 9.527.429 | 34.846 | 0 | 9.562.274 |
| Totale merci | 36.558.305 | 4.759.912 | 2.762.846 | 44.081.063 |
| Containers (Teu) | 748.024 | | | 748.024 |
| 2019 | LIVORNO | PIOMBINO | Porti Elbani | TOTALE |
| Merci solide | 27.670.060 | 5.403.595 | 2.791.734 | 35.865.389 |
| Merci liquide | 9.045.286 | 62.551 | 0 | 9.107.837 |
| Totale merci | 36.715.346 | 5.466.146 | 2.791.734 | 44.973.226 |
| Containers (Teu) | 789.833 | | | 789.833 |

Fonte: dati pubblicati dall'ente sul sito istituzionale

Il porto di Livorno ha registrato un incremento complessivo del traffico merci dello 0,4 per cento rispetto al 2018, il porto di Piombino del 14,8 per cento, ed i porti Elbani dell'1 per cento. In tale ambito, la modalità di traffico *ro-ro* resta il comparto più importante, per un valore che, nel biennio, si aggira intorno al 50 per cento sulla movimentazione complessiva. Lo scalo di Livorno detiene il 73 per cento di questa tipologia di traffico nel sistema portuale⁷, il porto di Piombino e quelli Elbani rispettivamente il 14 e il 13 per cento.

Il traffico dei *container* movimentati nell'ambito del porto di Livorno si è incrementato nel 2019 del 5,6 per cento e si è attestato a 789.833 Teu.

6.6.2. Traffico passeggeri

Nella tabella seguente, relativa al biennio 2016-2017, sono illustrati, in forma disaggregata, i dati relativi al traffico complessivo dei passeggeri di linea che, in crescita in tutti i porti delle ex Autorità di Livorno e Piombino, ha raggiunto nel 2017 complessivamente quasi 9 milioni di passeggeri; i croceristi, pur in flessione rispetto al 2016, raggiungono le 734.499 unità.

⁷ Si sottolinea come quello di Livorno costituisca, in ambito nazionale, uno scalo altamente specializzato per il traffico *ro/ro* e *ro/pax*, con la presenza di *terminal* specializzati, di adeguate piattaforme per lo stoccaggio e la movimentazione dei mezzi (autoparchi).

Tabella 20 - Traffico passeggeri nelle ex Autorità portuali di Livorno e Piombino (unità) (2016-2017)

| Tipologia | Porto di Livorno | | % di Var. | Porto di Piombino | | % di Var. | Porti Elbani | | % di Var. |
|-------------|------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|
| | 2016 | 2017 | | 2016 | 2017 | | 2016 | 2017 | |
| P. di linea | 2.475.906 | 2.518.475 | 1,7 | 3.208.654 | 3.342.877 | 4,2 | 3.061.798 | 3.128.000 | 2,2 |
| Crocieristi | 807.935 | 698.780 | -13,5 | 1.947 | 5.895 | 202,8 | 43.076 | 29.824 | -30,8 |

Fonte: dati pubblicati dall'ente sul sito istituzionale

Nella tabella successiva, sono esposti i corrispondenti dati, relativi al biennio 2018-2019.

Il traffico complessivo dei passeggeri di linea decresce lievemente nel biennio predetto ed ammonta complessivamente a 8.949.223 unità nel 2018 ed a 8.898.302 unità nel 2019, mentre i crocieristi risultano in crescita, da 825.310 unità nel 2018 a 888.346 unità nel 2019.

Per quanto riguarda la ripartizione del traffico passeggeri per porto, il 36 per cento riguarda il porto di Livorno, il 33 per cento quello di Piombino e il 31 per cento i porti elbani.

Tabella 21 - Traffico passeggeri dell'AdSP (unità)(2018-2019)

| Tipologia | Porto di Livorno | | % di Var. | Porto di Piombino | | % di Var. | Porti Elbani | | % di Var. |
|-------------|------------------|-----------|-----------|-------------------|-----------|-----------|--------------|-----------|-----------|
| | 2018 | 2019 | | 2018 | 2019 | | 2018 | 2019 | |
| P. di linea | 2.652.829 | 2.734.150 | 3,1 | 3.251.727 | 3.175.317 | -2,3 | 3.044.667 | 2.988.835 | -1,8 |
| Crocieristi | 786.136 | 832.121 | 5,8 | 12.759 | 24.377 | 91,1 | 26.415 | 31.848 | 20,6 |

Fonte: dati pubblicati dall'ente sul sito istituzionale

7. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE DELL' A.P. DI PIOMBINO NEL 2016

Il consuntivo in esame è stato redatto in conformità al sistema di contabilità finanziaria ed economico patrimoniale di cui al d.p.r. 27 febbraio 2003, n. 97 e al correlato regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità portuale.

Il rendiconto - approvato in data 27 aprile 2017, con delibera del Comitato portuale n. 5 del 2017 - si compone di tre parti:

- a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico patrimoniali, della situazione amministrativa;
- b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità;
- c) la relazione sulla gestione del Presidente dell'Autorità, che evidenzia l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti.

7.1 - Dati significativi della gestione

Nella seguente tabella sono riportati in sintesi i dati più significativi emergenti dal rendiconto dell'esercizio in esame, raffrontati con l'esercizio precedente.

Tabella 22 - Risultati della gestione dell'ex A.P. di Piombino 2016

| Descrizione | 2015 | 2016 | Var. % |
|---|-------------------|-------------------|---------|
| <i>saldo corrente</i> | 9.279.293 | 4.314.207 | -53,51 |
| <i>saldo in c/capitale</i> | -6.382.918 | -6.899.780 | -8,10 |
| a) Saldo di competenza (avanzo/disavanzo) | 2.896.375 | -2.585.573 | -189,27 |
| b) Avanzo di amministrazione | 42.259.422 | 41.373.855 | -2,10 |
| c) Avanzo economico | 8.644.834 | 3.240.733 | -62,51 |
| d) Patrimonio netto | 46.789.044 | 50.029.775 | 6,93 |

Fonte: rendiconto

L'esercizio 2016, a fronte dell'avanzo 2015 di 2,9 mln, si chiude con un disavanzo di competenza di 2,6 milioni, determinato dal negativo saldo in conto capitale, non interamente

coperto dall'avanzo corrente. L'avanzo di amministrazione ammonta nel 2016 a 41,4 milioni, con una diminuzione del 2,1 per cento rispetto al 2015.

Il saldo economico decresce del 62,5 per cento, passando dagli 8,6 mln del 2015 ai 3,2 mln del 2016; il patrimonio netto, infine, risulta in crescita del 6,9 per cento e raggiunge nel 2016 i 50 milioni.

7.2 - Rendiconto finanziario. Andamento delle entrate accertate e delle uscite impegnate

Nella tabella che segue sono riportate le entrate accertate e le uscite impegnate dall'A.P. di Piombino nell'esercizio in esame, poste a raffronto con l'esercizio precedente.

Tabella 23 - Rendiconto gestionale dell'ex A.P. di Piombino 2016

| ENTRATE CORRENTI | 2015 | 2016 | Var.% |
|---|-------------------|-------------------|---------------|
| - Trasferimenti da parte dello Stato | 42.500 | 85.000 | 100,00 |
| - Trasferimenti da parte delle Regioni | 129.901 | 232.176 | 78,73 |
| - Trasferimenti da parte di altri enti del settore pubblico | 115.326 | 0 | -100,00 |
| - Contributi provenienti dalla Unione Europea per il progetto comunitario Programma LLP - Leonardo da Vinci - Azione mobilità | 0 | 0 | 0,00 |
| - Entrate tributarie | 1.819.123 | 1.681.016 | -7,59 |
| - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi | 3.347.767 | 3.766.009 | 12,49 |
| - Redditi e proventi patrimoniali | 11.123.505 | 6.475.391 | -41,79 |
| Poste correttive e compensative di uscite correnti | 310.537 | 221.383 | -28,71 |
| Entrate non classificabili in altre voci | 0 | 0 | 0,00 |
| Totale | 16.888.659 | 12.460.977 | -26,22 |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | |
| - Alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti - imm. Tecniche | 0 | 0 | 0,00 |
| - Alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti | 58.391 | 228.776 | 291,80 |
| - Trasferimenti dallo Stato | 1.954.016 | 3.624.383 | 85,48 |
| - Trasferimenti dalla Regione | 21.714.007 | 2.984.340 | -86,26 |
| - Trasferimenti da Comuni e Province | 1.062.784 | 0 | -100,00 |
| - Trasferimenti da altri enti del settore pubblico-privato | 0 | 0 | 0,00 |
| - Assunzione di mutui | 50.000.000 | 0 | -100,00 |
| - Assunzione di altri debiti finanziari | 88.660 | 5.466 | -93,84 |
| Totale | 74.877.858 | 6.842.965 | -90,86 |
| PARTITE DI GIRO | | | |
| - Entrate aventi natura di partite di giro | 1.264.442 | 1.154.707 | -8,68 |
| Totale | 1.264.442 | 1.154.707 | -8,68 |
| TOTALE ENTRATE | 93.030.959 | 20.458.649 | -78,01 |

Segue

| USCITE CORRENTI | 2015 | 2016 | Var.% |
|---|-------------------|-------------------|----------------|
| Uscite per gli organi dell'ente | 222.759 | 220.672 | -0,94 |
| -Oneri per il personale in attività di servizio | 2.189.442 | 2.872.729 | 31,21 |
| Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio | 396.221 | 438.241 | 10,61 |
| Uscite per prestazioni istituzionali | 3.460.217 | 3.662.312 | 5,84 |
| Trasferimenti passivi | 409.808 | 207.842 | -49,28 |
| -Oneri finanziari | 0 | 1.106 | 100,00 |
| -Oneri tributari | 199.224 | 230.473 | 15,69 |
| Poste corret. e comp. di entr. Correnti | 90.540 | 20.929 | -76,88 |
| -Uscite non classificabili in altre voci | 641.155 | 492.468 | -23,19 |
| Totale | 7.609.366 | 8.146.770 | 7,06 |
| USCITE IN CONTO CAPITALE | | | |
| -Acquisizioni di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti | 79.302.589 | 10.233.656 | -87,10 |
| -Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | 52.212 | 144.176 | 176,14 |
| -Partecipazioni e acquisto di valori immobiliari | 0 | 0 | 0,00 |
| -Concessioni di crediti e anticipazioni | 0 | 0 | 0,00 |
| -Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio | 176.229 | 375.108 | 112,85 |
| Rimborso di mutui | 1.641.087 | 2.984.340 | 81,85 |
| Estinzione debiti diversi | 88.659 | 5.466 | -93,84 |
| Totale | 81.260.775 | 13.742.745 | -83,09 |
| PARTITE DI GIRO | | | |
| -Uscite aventi natura di partite di giro | 1.264.442 | 1.154.707 | -8,68 |
| Totale | 1.264.442 | 1.154.707 | -8,68 |
| TOTALE USCITE | 90.134.584 | 23.044.223 | -74,43 |
| Avanzo/Disavanzo di competenza | 2.896.375 | -2.585.574 | -189,27 |

Fonte: rendiconto gestionale

Il totale delle entrate, (20,5 milioni di euro, comprensivi delle partite di giro) presenta una flessione del 78 per cento, dovuta in gran parte dalla diminuzione delle entrate in conto capitale, (-91 per cento), cui si aggiunge il decremento (-26 per cento) delle entrate correnti.

Le entrate correnti diminuiscono principalmente a seguito della variazione dei redditi e proventi patrimoniali (- 41,8 per cento), che passano da 11,1 a 6,4 mln, cui si aggiunge la diminuzione delle entrate tributarie (-7,6 per cento). I trasferimenti da parte dello Stato crescono nel 2016, raddoppiando il valore rispetto al 2015, così come i trasferimenti dalla Regione, che aumentano del 78,7 per cento, passando da 129.901 a 232.176 euro; risultano, invece, azzerati i trasferimenti da parte degli altri enti pubblici.

Nell'ambito delle entrate correnti, si rileva inoltre la crescita (+12,4 per cento) delle entrate per beni e servizi che ammontano nel 2016 a 3,7 milioni. L'incidenza delle entrate correnti sul totale delle entrate ammonta al 60,9 per cento, a fronte del 33,4 per cento relativo alle entrate in conto capitale e del 5,6 per cento delle partite di giro.

Per quanto riguarda le entrate in conto capitale, l'assunzione di mutui risulta azzerata: a fronte dei 50 milioni accertati nel 2015, i trasferimenti dalla Regione passano da 21,7 a 2,9 milioni, con una diminuzione dell'86,2 per cento, mentre i trasferimenti da parte dello Stato mostrano un incremento dell'85,4 per cento, passando da circa 2 mln. a 3,6 mln..

Le uscite, comprensive delle partite di giro, ammontano nel 2016 a 23 milioni di euro, a fronte dei 90,1 mln del 2015, con una diminuzione del 74,4 per cento, dovuta quasi interamente alle uscite in conto capitale. Queste ultime, infatti, (che incidono sul totale per il 59,6 per cento, a fronte del 90,2 per cento del 2015) mostrano una drastica riduzione (- 83,09 per cento), passando da 81,3 a 13,7 milioni, a causa principalmente delle uscite per opere immobiliari e investimenti che passano da 79,3 a 10,2 milioni nel 2016, con una diminuzione dell'87,1 per cento.

Diversamente, il totale delle uscite correnti risulta in leggera crescita (+ 7,06 per cento), e incide sul totale generale per il 35,3 per cento. La voce di spesa più consistente, in particolare, è quella per prestazioni istituzionali che si incrementa del 5,8 per cento (3,5 mln nel 2015 e 3,7 mln nel 2016); seguono gli oneri per il personale che aumentano del 31,2 per cento (da 2,2 mln. a 2,9 mln.), gli oneri tributari (+15,7 per cento) e le uscite per acquisto di beni e servizi (+10,6 per cento). Risultano, invece, in decremento i trasferimenti passivi (- 49,3 per cento) e le uscite non classificabili in altre voci (- 23,2 per cento).

Ciò premesso, il risultato di competenza 2016 chiude con un disavanzo di 2,6 mln, a fronte di un avanzo pari a 2,9 mln, nel 2015.

7.3 - Situazione amministrativa e andamento dei residui

I dati della gestione amministrativa sono riassunti nella tabella che segue.

Tabella 24 - Situazione amministrativa dell'ex A.P. di Piombino 2016

| | 2015 | 2016 | Var.% |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|---------------|
| Consistenza di cassa all'1.1 | 32.988.079 | 71.865.419 | 117,85 |
| Riscossioni | | | |
| - in conto competenza | 69.964.610 | 13.241.712 | -81,07 |
| - in conto residui | 21.154.796 | 3.835.217 | -81,87 |
| | 91.119.407 | 17.076.929 | -81,26 |
| Pagamenti | | | |
| - in conto competenza | 38.710.945 | 12.773.814 | -67,00 |
| - in conto residui | 13.531.122 | 26.761.640 | 97,78 |
| | 52.242.067 | 39.535.454 | -24,32 |
| Consistenza di cassa al 31.12 | 71.865.419 | 49.406.894 | -31,25 |
| Residui attivi | | | |
| - degli esercizi precedenti | 6.488.040 | 25.208.559 | 288,54 |
| - dell'esercizio | 23.066.349 | 7.216.937 | -68,71 |
| | 29.554.389 | 32.425.496 | 9,71 |
| Residui passivi | | | |
| - degli esercizi precedenti | 7.736.746 | 30.188.126 | 290,19 |
| - dell'esercizio | 51.423.640 | 10.270.408 | -80,03 |
| | 59.160.386 | 40.458.535 | -31,61 |
| Avanzo d'amministrazione | 42.259.422 | 41.373.855 | -2,10 |

Fonte: rendiconto

La consistenza di cassa ammonta a inizio 2016 a 71,9 milioni; tale voce, in relazione delle riscossioni (soprattutto di competenza) e dei pagamenti (principalmente in conto residui) ammonta a fine esercizio a 49,4 milioni, con una diminuzione rispetto al 2015 del 31,3 per cento. Il totale dei residui attivi, pari a 32,4 mln, aumenta del 9,7 per cento rispetto ai 29,6 mln del 2015. L'incremento si riferisce principalmente ai residui pregressi che ammontano a 25,2 mln nel 2016 a fronte dei 6,5 mln del 2015, mentre i residui dell'esercizio ammontano a 7,2 mln, con una diminuzione del 68,7 per cento.

Il totale dei residui passivi, pari a 40,5 milioni, risulta diminuito del 31,6 per cento, in esito alla riduzione dei residui dell'esercizio che da 51,4 mln del 2015 passano ai 10,3 mln del 2016 (- 80 per cento), ma anche per i consistenti pagamenti in conto residui (pari a 26,7 milioni) effettuati dall'A.P. nel corso del 2016.

Come risulta dalla tabella seguente, l'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2016 ammonta a 41,3 milioni; la parte disponibile ammonta a 27,8 milioni, mentre quella vincolata a 13,5 milioni.

Tabella 25 - Utilizzo dell'avanzo di amministrazione dell'ex A.P. di Piombino 2016

| | |
|--|-------------------|
| Parte vincolata | |
| Contributo in conto capitale per il fondo perequativo ancora da utilizzare | 2.484.597 |
| Realizzazione opere infrastrutturali | 11.027.281 |
| Tot. | 13.511.879 |
| Parte disponibile | |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio successivo. | 27.861.976 |
| Totale risultato di amministrazione | 41.373.855 |

Le tabelle che seguono indicano l'andamento dei residui attivi e passivi disaggregati per natura, nell'esercizio di riferimento, raffrontati con quello precedente.

Tabella 26 - Disaggregazione dei residui attivi dell'ex A.P. di Piombino 2016

| Residui attivi | Entrate correnti | Entrate in c/capitale | Entrate per partite di giro | Totale |
|--|------------------|-----------------------|-----------------------------|-------------------|
| Consistenza iniziale all'1.1.2015 | 9.944.643 | 22.210.898 | 246.472 | 32.402.014 |
| Riscossioni | 7.513.544 | 13.635.252 | 6.000 | 21.154.796 |
| Variazioni | 443.136 | -5.199.311 | -3.002 | -4.759.177 |
| a) Residui pregressi rimasti da riscuotere al 31.12.2015 | 2.874.235 | 3.376.335 | 237.471 | 6.488.040 |
| b) Residui da riscuotere dalla competenza 2015 | 839.409 | 21.974.687 | 252.253 | 23.066.349 |
| Totale complessivo a + b | 3.713.644 | 25.351.022 | 489.724 | 29.554.389 |
| Consistenza iniziale all'1.1.2016 | 3.713.643 | 25.351.022 | 489.724 | 29.554.389 |
| Riscossioni | 1.533.145 | 2.199.575 | 102.496 | 3.835.217 |
| Variazioni | -116.266 | -394.346 | -1 | -510.613 |
| a) Residui pregressi rimasti da riscuotere al 31.12.2016 | 2.064.233 | 22.757.100 | 387.226 | 25.208.559 |
| b) Residui da riscuotere dalla competenza 2016 | 5.464.584 | 1.720.946 | 31.407 | 7.216.937 |
| Totale complessivo a + b | 7.528.817 | 24.478.046 | 418.633 | 32.425.496 |

Il totale dei residui attivi, nel 2016 pari a 32,4 mln, aumenta, rispetto al precedente esercizio (29,6 mln), del 9,7 per cento, tornando ai valori della consistenza iniziale del 2015. Infatti, il totale delle riscossioni decresce dell'81,8 per cento, passando dai 21,2 mln del 2015 ai 3,8 mln dell'esercizio successivo. Una sensibile riduzione si riscontra sia nella parte corrente (79,6 per cento), sia in quella in conto capitale (83,9 per cento).

Le corrispondenti variazioni risultano nel 2016 di minore entità: infatti, il riaccertamento, che nel 2015 aveva portato all'eliminazione di 4,8 mln di residui, nel 2016 fa registrare la cancellazione di un importo pari a 510.613 euro. I residui pregressi rimasti da riscuotere al 31 dicembre 2016 ammontano a 25,2 mln, principalmente di parte capitale, ai quali si sommano 7,2 milioni dell'esercizio di competenza, per un totale di 32,4 milioni.

Tabella 27 - Disaggregazione dei residui passivi dell'ex A.P. di Piombino 2016

| Residui passivi | Uscite correnti | Uscite in c/capitale | Uscite per partite di giro | Totale |
|--|------------------|----------------------|----------------------------|-------------------|
| Consistenza iniziale all'1.1.2015 | 1.394.557 | 36.221.307 | 111.763 | 37.727.627 |
| Pagamenti | 1.190.875 | 12.247.063 | 93.185 | 13.531.122 |
| Variazioni | -60.391 | -16.399.346 | -21 | -16.459.759 |
| a) Residui pregressi rimasti da pagare al 31.12.2015 | 143.291 | 7.574.898 | 18.557 | 7.736.746 |
| b) Residui da pagare dalla competenza 2015 | 1.435.820 | 49.695.231 | 292.590 | 51.423.640 |
| Totale complessivo a + b | 1.579.110 | 57.270.129 | 311.147 | 59.160.386 |
| Consistenza iniziale all'1.1.2016 | 1.579.110 | 57.270.129 | 311.147 | 59.160.386 |
| Pagamenti | 1.186.244 | 25.350.478 | 224.918 | 26.761.640 |
| Variazioni | -143.722 | -2.065.797 | -1.101 | -2.210.620 |
| a) Residui pregressi rimasti da pagare al 31.12.2016 | 249.144 | 29.853.854 | 85.128 | 30.188.126 |
| b) Residui da pagare dalla competenza 2016 | 1.385.418 | 8.745.391 | 139.600 | 10.270.408 |
| Totale complessivo a + b | 1.634.562 | 38.599.245 | 224.728 | 40.458.535 |

Fonte: rendiconto

Il totale dei residui passivi nel 2016 diminuisce del 31,6 per cento ed ammonta a 40,5 mln rispetto ai 59,1 mln del 2015 per effetto dei pagamenti, pari a 26,5 milioni, ed alle variazioni negative per 2,2 milioni. Al totale dei residui pregressi rimasti da pagare al 31 dicembre 2016, per un importo di 30,2 milioni principalmente in conto capitale, si sommano 10,3 milioni di residui di competenza dell'esercizio, anch'essi principalmente in conto capitale, per un totale di 40,5 milioni.

7.4 - Il conto economico

Nella tabella che segue vengono esposti i dati del conto economico relativo all'esercizio 2016, posti a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 28 - Conto economico dell'ex A.P. di Piombino 2016

| | 2015 | 2016 | Var.% |
|--|-------------------|-------------------|---------------|
| A) Valore della produzione | | | |
| Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 3.347.767 | 3.766.009 | 12,49 |
| Altri ricavi e proventi - contributi in conto esercizio | 13.540.892 | 8.694.968 | -35,79 |
| Totale A | 16.888.659 | 12.460.977 | -26,22 |
| B) Costi della produzione | | | |
| Per materia prime, sussidiarie, consumo e merci | 0 | 0 | |
| Per servizi | 5.444.878 | 5.029.010 | -7,64 |
| Per godimento beni terzi | 0 | 0 | 0 |
| Per il personale | 2.409.755 | 3.019.558 | 25,31 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 888.522 | 977.045 | 9,96 |
| Oneri diversi di gestione | 0 | | |
| Totale B | 8.743.155 | 9.025.613 | 3,23 |
| Differenza tra valori e costi della produzione (A-B) | 8.145.504 | 3.435.364 | -57,83 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| Altri proventi finanziari | 0 | 0 | 0 |
| Interessi e altri oneri finanziari | 0 | 0 | 0 |
| Totale C | 0 | 0 | 0 |
| E) Proventi e oneri straordinari | | | |
| Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavati non sono iscritti al n. 5) | 0 | 0 | 0 |
| Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazione i cui effetti contabili non sono iscritti al n. 149 | 1.217 | 5.703 | 368,61 |
| Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti da gestione di residui | 540.125 | 144.823 | -73,19 |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti da gestione dei residui | 39.578 | 116.267 | 193,77 |
| Totale E | 499.330 | 22.853 | -95,42 |
| Risultato economico prima delle imposte | 8.644.834 | 3.458.217 | -60,00 |
| F) Imposte dell'esercizio | (*) 0 | 217.484 | 100 |
| Totale | (*)0 | 217.484 | 100 |
| Avanzo/disavanzo economico | 8.644.834 | 3.240.733 | -62,50 |

Fonte: rendiconto

(*) Dati tratti dal rendiconto 2015

Nel 2016 il saldo tra valori e costi della produzione risulta in diminuzione, rispetto al precedente esercizio, del 57,8 per cento, passando da 8,1 a 3,4 milioni. Infatti, al calo del 26,2 per cento del valore della produzione (16,8 mln nel 2015 e 12,4 mln nel 2016) fa riscontro un aumento del 3,2 per cento dei relativi costi, che passano da 8,7 a 9 milioni.

Nell'ambito del valore della produzione, la voce con l'importo più elevato è quella relativa agli "Altri ricavi e proventi - contributi in conto esercizio" (13,5 mln nel 2015 e 8,7 mln nel 2016),

seguita dai ricavi per prestazioni e servizi che ammontano a 3,7 milioni, con un incremento del 12,5 per cento.

Con riferimento ai costi della produzione gli importi maggiori si riferiscono ai costi per servizi ed a quelli per il personale: la prima voce risulta in calo del 7,6 per cento, ammontando a 5,4 mln nel 2015 e a 5 mln nel 2016; la seconda aumenta del 25,3 per cento, passando dai 2,4 mln del 2015 ai 3 mln dell'esercizio successivo.

7.5 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Piombino 2016

Nella tabella che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale dell'esercizio 2016, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio.

Tabella 29 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Piombino: Attività

| Attività | 2015 | 2016 | Var. % |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| A) Immobilizzazioni | | | |
| - Immobilizzazioni immateriali | 11.830.915 | 11.545.517 | -2,41 |
| - Immobilizzazioni materiali | 1.063.263 | 1.121.174 | 5,45 |
| - Immobilizzazioni finanziarie | 507.242 | 397.590 | -21,62 |
| Totale A | 13.401.420 | 13.064.281 | -2,52 |
| B) Attivo circolante | | | |
| - Residui attivi | 29.554.389 | 32.425.496 | 9,71 |
| - Disponibilità liquide | 71.865.419 | 49.406.893 | -31,25 |
| Totale B | 101.419.808 | 81.832.389 | -19,31 |
| C) Risconti attivi | 25.214 | 52.761 | 109,25 |
| Totale C | 25.214 | 52.761 | 109,25 |
| Totale attività (A+B+C) | 114.846.442 | 94.949.431 | -17,32 |

Fonte: rendiconto

Il totale delle attività decresce del 17,3 per cento nel 2016, ammontando a 94,9 milioni, a fronte dei 114,8 mln del 2015. Il totale delle immobilizzazioni diminuisce del 2,5 per cento; nel dettaglio si rileva una riduzione delle immobilizzazioni immateriali (-2,4 per cento) e di quelle finanziarie (-21,6 per cento), mentre quelle materiali aumentano del 5,4 per cento. Va infine rilevato che l'incidenza maggiore sul totale delle immobilizzazioni è quella relativa alle

immateriale (88,4 per cento); il peso delle immobilizzazioni materiali e finanziarie risulta invece di gran lunga inferiore (rispettivamente: 8,6 e 3 per cento).

Il totale dell'attivo circolante diminuisce del 19,3 per cento (da 101,4 mln nel 2015 a 81,8 mln nel 2016) a causa del decremento delle disponibilità liquide (-31,2 per cento) che passano dai 71,8 mln del 2015 ai 49,4 mln dell'esercizio successivo.

I residui attivi risultano in aumento del 9,7 per cento.

Tabella 30 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Piombino: Passività

| Passività | 2015 | 2016 | Var.% |
|--|--------------------|-------------------|---------------|
| A) Patrimonio netto | | | |
| - Fondo di dotazione | 0 | 0 | |
| - Riserve obbligatorie e derivanti da leggi | 0 | 0 | |
| - Riserve di rivalutazione | 0 | 0 | |
| - Contributi a fondo perduto | 0 | 0 | |
| - Contributi per ripiano disavanzi | 0 | 0 | |
| - Riserve statutarie | 0 | 0 | |
| - Riserve distintamente indicate | 3 | -1 | |
| - Avanzi/disavanzi economici portati a nuovo | 38.144.207 | 46.789.044 | 22,66 |
| - Avanzo/disavanzo economico d'esercizio | 8.644.834 | 3.240.733 | -62,51 |
| Totale A | 46.789.044 | 50.029.776 | 6,93 |
| B) Contributi in conto capitale | | | |
| - per contributi a destinazione vincolata | 0 | 2.484.597 | 100 |
| - per contributi indistinti per la gestione | 8.235.252 | 1.396.710 | -83,04 |
| Totale B | 8.235.252 | 3.881.307 | -52,87 |
| C) Fondo per rischi ed oneri | | | |
| - per imposte | 0 | 0 | |
| Totale C | 0 | 0 | |
| D) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato | 537.963 | 453.062 | -15,78 |
| Totale D | 537.963 | 453.062 | -15,78 |
| E) Residui passivi (debiti) | | | |
| - Debiti verso fornitori | 57.618.135 | 38.911.372 | -32,47 |
| - verso imprese controllate, collegate e controllanti | 0 | 0 | 0 |
| - Debiti tributari | 213.791 | 219.193 | 2,53 |
| - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 79.653 | 99.271 | 24,63 |
| - Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | 241.172 | 135.681 | -43,74 |
| - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 0 | 0 | 0 |
| - Debiti diversi | 1.007.635 | 1.093.018 | 8,47 |
| Totale E | 59.160.386 | 40.458.535 | -31,61 |
| F) Ratei e risconti | | | |
| - Risconti passivi | 123.797 | 126.751 | 2,39 |
| - Fondo contributi dello Stato ed Enti per Opere | 0 | 0 | |
| - Fondi destinati ad investimenti | 0 | 0 | |
| Totale F | 123.797 | 126.751 | 2,39 |
| Totale passività (B+C+D+E+F) | 68.057.398 | 44.919.655 | -34,00 |
| Totale passività e Patrimonio netto (A+B+C+D+E+F) | 114.846.442 | 94.949.431 | -17,32 |

Fonte: rendiconto

Il patrimonio netto si incrementa in misura pari all'avanzo economico dell'esercizio, passando dai 46,8 mln del 2015 ai 50 mln dell'esercizio in esame (+3,2 mln in valore assoluto).

I contributi in conto capitale passano dagli 8,2 ai 3,8 milioni, con una diminuzione del 52,8 per cento.

La massa dei residui passivi appare molto consistente, nonostante un decremento del 31,6 per cento.

8. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE DELL' EX A.P. DI PIOMBINO NEL 2017

Il rendiconto 2017 dell'ex A.P. di Piombino, nelle more dell'emanazione del nuovo regolamento, ai sensi dell'art.22, c.4 del decreto legislativo n. 169 del 2016, è stato redatto in conformità al vigente regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 12 del 6 luglio 2007 e approvato con modifiche ed integrazioni dal Ministero vigilante in data 6 dicembre 2007, di cui si è detto nel capitolo precedente.

Il bilancio gestionale è stato rielaborato correlando i conti utilizzati con le voci del piano dei conti integrato di cui al d.p.r. 4 ottobre 2013, n. 132.

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti, che ha espresso parere favorevole in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio in esame.

Al documento contabile è stato inoltre allegato il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi di cui al d.p.c.m. del 22 novembre 2014.

L'Ente ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti previsto dall'art.41, c. 1 del decreto legge n. 66 del 2014, allegando al conto il prospetto ex art. 9 del d.p.c.m. 22 settembre 2014, da cui risulta un anticipo nei pagamenti di 8,92 giorni.

Il rendiconto 2017 è stato deliberato dal Comitato di gestione in data 27 aprile 2018 ed approvato dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, in data 6 settembre 2018, su avviso favorevole del Ministero dell'economia e delle finanze, emesso in data 13 agosto 2018.

8.1. Dati significativi della gestione

Si antepone per l'anno in esame all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, una tabella che espone i saldi contabili più significativi, come emergenti dal rendiconto esaminato, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2016.

Tabella 31 - Risultati della gestione dell'ex A.P. di Piombino 2017

| DESCRIZIONE | 2016 | 2017 |
|------------------------------|------------|-------------|
| Avanzo/disavanzo finanziario | -2.585.573 | -14.463.457 |
| saldo corrente | 4.314.207 | 114.656 |
| saldo in c/capitale | -6.899.781 | -14.578.113 |
| Avanzo di amministrazione | 41.373.855 | 26.954.844 |
| Avanzo economico | 3.240.733 | -1.050.624 |
| Patrimonio netto | 50.029.776 | 48.979.151 |

Fonte: rendiconto

La gestione di competenza del 2017 si chiude con un disavanzo finanziario di 14.463.457 euro, a fronte del disavanzo 2016 di 2.585.573 euro, determinato dal saldo negativo delle poste in conto capitale, solo in minima parte coperto dall'avanzo di parte corrente. Il risultato di amministrazione diminuisce da 41,3 milioni a 27 milioni, il risultato economico passa da un avanzo di 3,2 milioni ad un disavanzo di 1 milione. Il patrimonio netto risulta pertanto in diminuzione, per effetto del disavanzo economico dell'esercizio e si attesta a 49 milioni. Nei paragrafi che seguono si dà conto degli andamenti gestionali sopra descritti.

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

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2017, posti a raffronto con quelli del 2016, nonché le variazioni percentuali di ogni posta tra l'esercizio in esame e quello precedente.

Tabella 32 -Rendiconto finanziario (dati aggregati) dell'ex A.P. di Piombino 2017

| ENTRATE <u>Accertamenti</u> | 2016 | 2017 | Variazione % 2017/2016 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------------------|
| CORRENTI | 12.460.977 | 7.753.440 | -38 |
| IN CONTO CAPITALE | 6.842.965 | 16.088.851 | 135 |
| PARTITE DI GIRO | 1.154.707 | 1.400.584 | 21 |
| TOTALE | 20.458.649 | 25.242.875 | 23 |
| SPESE <u>Impegni</u> | 2016 | 2017 | Variazione % 2017/2016 |
| CORRENTI | 8.146.770 | 7.638.782 | -6 |
| IN CONTO CAPITALE | 13.742.745 | 30.666.964 | 123 |
| PARTITE DI GIRO | 1.154.707 | 1.400.584 | 21 |
| TOTALE | 23.044.222 | 39.706.330 | 72 |

Fonte: rendiconto gestionale

Si rileva un incremento delle entrate (+23 per cento), determinato dal notevole aumento delle poste in conto capitale (+ 135 per cento), a fronte della diminuzione delle entrate correnti (-38 per cento); le spese mostrano un deciso incremento (+72 per cento), riferibile, in particolare, a quelle in conto capitale (+123 per cento), a fronte di una modesta diminuzione delle spese correnti (-6 per cento).

Nella tabella che segue vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nell'esercizio in esame, poste a raffronto con i dati del 2016.

Tabella 33 - Rendiconto gestionale dell'ex A.P. di Piombino 2017

| ENTRATE CORRENTI | 2016 | 2017 | Var.% |
|--|-------------------|-------------------|--------------|
| Trasferimenti da parte dello Stato | 85.000 | 85.000 | 0 |
| Trasferimenti da parte delle Regioni | 232.176 | 0 | -100 |
| Entrate tributarie | 1.681.016 | 1.299.429 | -23 |
| Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi | 3.766.009 | 3.855.474 | 2 |
| Redditi e proventi patrimoniali | 6.475.391 | 2.410.424 | -63 |
| Poste correttive e compensative di uscite correnti | 221.383 | 103.113 | -53 |
| Entrate non classificabili in altre voci | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 12.460.977 | 7.753.440 | -38 |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | |
| Realizzo di valori mobiliari | 0 | 686 | 100 |
| Alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti | 228.776 | 61.514 | -73 |
| Trasferimenti dallo Stato | 3.624.383 | 13.037.768 | 260 |
| Trasferimenti dalla Regione | 2.984.340 | 2.984.340 | 0 |
| Trasferimenti da Comuni e Province | 0 | 0 | 0 |
| Trasferimenti da altri enti del settore pubblico-privato | 0 | 0 | 0 |
| Assunzione di mutui | 0 | 0 | 0 |
| Assunzione di altri debiti finanziari | 5.466 | 4.543 | -17 |
| Totale | 6.842.965 | 16.088.851 | 135 |
| PARTITE DI GIRO | | | |
| Entrate aventi natura di partite di giro | 1.154.707 | 1.400.584 | 21 |
| Totale | 1.154.707 | 1.400.584 | 21 |
| TOTALE ENTRATE | 20.458.649 | 25.242.875 | 23 |

(segue)

| USCITE CORRENTI | 2016 | 2017 | Var.% |
|--|-------------------|--------------------|---------------|
| Uscite per gli organi dell'ente | 220.672 | 64.664 | -71 |
| Oneri per il personale in attività di servizio | 2.872.729 | 2.836.906 | -1 |
| Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio | 438.241 | 288.901 | -34 |
| Uscite per prestazioni istituzionali | 3.662.312 | 3.509.322 | -4 |
| Trasferimenti passivi | 207.842 | 128.820 | -38 |
| Oneri finanziari | 1.106 | 7.844 | 609 |
| Oneri tributari | 230.473 | 300.449 | 30 |
| Poste correttive e compensative di entrate correnti | 20.929 | 863 | -96 |
| Uscite non classificabili in altre voci | 492.468 | 501.015 | 2 |
| Totale | 8.146.770 | 7.638.784 | -6 |
| USCITE IN CONTO CAPITALE | | | |
| Acquisizioni di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti | 10.233.656 | 27.393.344 | 168 |
| Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | 144.176 | 75.328 | -48 |
| Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari | 0 | 0 | 0 |
| Concessioni di crediti e anticipazioni | 0 | 0 | 0 |
| Indennità di anzianità e similari dovute al personale cessato dal servizio | 375.108 | 209.409 | -44 |
| Rimborso di mutui | 2.984.340 | 2.984.340 | 0 |
| Estinzione debiti diversi | 5.466 | 4.543 | -17 |
| Totale | 13.742.745 | 30.666.964 | 123 |
| PARTITE DI GIRO | | | |
| - Uscite aventi natura di partite di giro | 1.154.707 | 1.400.584 | 21 |
| Totale | 1.154.707 | 1.400.584 | 21 |
| TOTALE USCITE | 23.044.222 | 39.706.332 | 72,3 |
| Avanzo/Disavanzo di competenza | -2.585.573 | -14.463.457 | -459,4 |

Fonte: rendiconto gestionale

La diminuzione delle entrate correnti deriva dall'azzeramento dei trasferimenti regionali e dal decremento delle principali poste di entrata. In particolare, i redditi e proventi patrimoniali, costituiti soprattutto dai canoni delle concessioni, mostrano una diminuzione del 63 per cento, passando dai 6,5 ai 2,4 milioni. A tal riguardo l'Ente ha precisato che una cospicua parte di tali entrate nel 2016 erano costituite da "canoni di concessione per costruzione e gestione di opere portuali"; essendo anche la fase di gestione terminata, le entrate a tale titolo nel 2017 risultano azzerate.

Così pure le entrate tributarie diminuiscono sensibilmente (23 per cento), a causa del decremento del traffico merci. Risultano invece in lieve aumento le entrate per beni e servizi, costituite dai proventi per automezzi e passeggeri, che ammontano nel 2017 a circa 3,8 milioni. Le entrate in conto capitale ammontano ad oltre 16 milioni e sono costituite da un contributo della regione Toscana per le rate di ammortamento di un mutuo, nonché da trasferimenti da parte dello Stato, destinati a finanziare interventi di adeguamento dei porti ai sensi dell'art.18 *bis* della legge n. 84 del 1994, per complessivi 9 milioni e per 4 milioni assegnati all'AdSP, ai sensi dell'art.1, c. 983 della legge n. 296 del 2006, a titolo di fondo perequativo.

Le spese correnti ammontano a 7.638.784 milioni; quelle di funzionamento a 3,2 milioni, in diminuzione (-10 per cento) rispetto al 2016, a seguito della riduzione delle spese per gli organi, (-71 per cento) e di quelle per beni e servizi (-34 per cento), mentre le spese per il personale rimangono sostanzialmente invariate.

Anche le spese per le prestazioni istituzionali ed i trasferimenti passivi risultano in diminuzione, rispettivamente del 4 e del 38 per cento.

Il Collegio dei revisori, nella relazione al rendiconto 2017, dichiara di avere verificato il rispetto dei limiti previsti dalle norme di contenimento della spesa pubblica, indicando, in apposito prospetto allegato al conto, per ogni tipologia di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nel 2017. Le economie derivanti da tali limiti, quantificate in euro 238.725, sono state versate in c/entrata dello Stato e sono state contabilizzate tra le spese non classificabili in altre voci.

Le spese in conto capitale mostrano un incremento del 123 per cento nel 2017 ed ammontano a 30,6 milioni; esse si riferiscono per gli importi maggiori, alla realizzazione delle opere infrastrutturali e di manutenzione straordinaria, finanziate sia con trasferimenti dello Stato, anche attraverso il fondo perequativo, sia con entrate proprie.

La principale opera finanziata con entrate proprie, per euro 13,7 milioni, in attuazione del Piano regolatore portuale, riguarda la nuova strada di accesso al porto di Piombino, intervento funzionale al rilancio della competitività dell'area portuale.

8.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

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

Tabella 34 - Situazione amministrativa dell'ex A.P. di Piombino 2017

| | 2016 | 2017 | Var. % |
|---|-------------------|-------------------|------------|
| Consistenza di cassa all'1.1 | 71.865.419 | 49.406.893 | -31 |
| Riscossioni | | | |
| - in conto competenza | 13.241.712 | 15.028.041 | 13 |
| - in conto residui | 3.835.217 | 6.305.541 | 64 |
| | 17.076.929 | 21.333.582 | 25 |
| Pagamenti | | | |
| - in conto competenza | 12.773.814 | 9.790.955 | -23 |
| - in conto residui | 26.761.640 | 18.398.443 | -31 |
| | 39.535.454 | 28.189.398 | -29 |
| Consistenza di cassa al 31.12 | 49.406.894 | 42.551.077 | -14 |
| Residui attivi | | | |
| - degli esercizi precedenti | 25.208.559 | 25.986.150 | 3 |
| - dell'esercizio | 7.216.937 | 10.214.835 | 42 |
| | 32.425.496 | 36.200.985 | 12 |
| Residui passivi | | | |
| - degli esercizi precedenti | 30.188.126 | 21.881.841 | -28 |
| - dell'esercizio | 10.270.408 | 29.915.377 | 191 |
| | 40.458.535 | 51.797.218 | 28 |
| Avanzo d'amministrazione | 41.373.855 | 26.954.844 | -35 |
| Parte vincolata | 2016 | 2017 | |
| Realizzazione manutenzione straordinaria | 2.484.597 | 3.360.538 | |
| Realizzazione opere infrastrutturali | 11.027.281 | 10.050.849 | |
| Tot. | 13.511.879 | 13.411.387 | |
| Parte disponibile | | | |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio. | 27.861.976 | 13.543.457 | |
| Totale risultato di amministrazione | 41.373.855 | 26.954.844 | |

Fonte: rendiconto

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2017 ammonta a circa 27 milioni, in sensibile diminuzione rispetto ai 41,4 milioni del 2016; esso è stato determinato dalla differenza tra il volume complessivo dei residui attivi, pari a 36,2 milioni, sommato al fondo cassa di 42,6 milioni e il volume dei residui passivi pari a 51,8 milioni.

La parte vincolata ammonta a 13,4 milioni, destinati alla manutenzione straordinaria ed alle opere infrastrutturali, per cui l'avanzo disponibile è pari a 13,6 milioni.

Tabella 35 - Analisi per titoli dei residui dell'ex A.P. di Piombino 2017

| Residui attivi | Entrate correnti | Entrate in c/capitale | Entrate per partite di giro | Totale |
|-------------------------------------|-------------------------|------------------------------|------------------------------------|-------------------|
| Consistenza all'1.1.2016 | 3.713.643 | 25.351.022 | 489.724 | 29.554.389 |
| Riscossioni | 1.533.145 | 2.199.575 | 102.496 | 3.835.217 |
| Variazioni | -116.266 | -394.346 | -1 | -510.613 |
| Rimasti da riscuotere | 2.064.233 | 22.757.100 | 387.226 | 25.208.559 |
| Residui dell'esercizio | 5.464.584 | 1.720.946 | 31.407 | 7.216.937 |
| Totale residui al 31.12.2016 | 7.528.817 | 24.478.046 | 418.633 | 32.425.496 |
| Consistenza all'1.1.2017 | 7.528.817 | 24.478.046 | 418.633 | 32.425.496 |
| Riscossioni | 4.046.042 | 2.084.257 | 175.243 | 6.305.542 |
| Variazioni | -128.239 | -5.565 | 0 | -133.804 |
| Rimasti da riscuotere | 3.354.536 | 22.388.224 | 243.390 | 25.986.150 |
| Residui dell'esercizio | 2.238.713 | 7.771.885 | 204.236 | 10.214.834 |
| Totale residui al 31.12.2017 | 5.593.249 | 30.160.109 | 447.626 | 36.200.984 |
| Residui passivi | Uscite correnti | Uscite in c/capitale | Uscite per partite di giro | Totale |
| Consistenza all'1.1.2016 | 1.579.110 | 57.270.129 | 311.147 | 59.160.386 |
| Pagamenti | 1.186.244 | 25.350.478 | 224.918 | 26.761.640 |
| Variazioni | -143.722 | -2.065.797 | -1.101 | -2.210.620 |
| Rimasti da pagare | 249.144 | 29.853.854 | 85.128 | 30.188.126 |
| Residui dell'esercizio | 1.385.418 | 8.745.391 | 139.600 | 10.270.408 |
| Totale residui al 31.12.2016 | 1.634.562 | 38.599.245 | 224.728 | 40.458.535 |
| Consistenza all'1.1.2017 | 1.634.562 | 38.599.245 | 224.728 | 40.458.535 |
| Pagamenti | 1.301.279 | 16.883.369 | 213.794 | 18.398.442 |
| Variazioni | -60.395 | -117.856 | 0 | -178.251 |
| Rimasti da pagare | 272.888 | 21.598.019 | 10.934 | 21.881.841 |
| Residui dell'esercizio | 1.488.105 | 28.132.401 | 294.871 | 29.915.377 |
| Totale residui al 31.12.2017 | 1.760.993 | 49.730.420 | 305.805 | 51.797.218 |

Fonte: rendiconto

I residui attivi sono passati da 32,4 milioni del 2016 a 36,2 milioni, per effetto dell'incremento dei residui in conto capitale, che rappresentano l'83,3 per cento del totale; essi si riferiscono per la maggior parte agli esercizi precedenti e sono costituiti principalmente da trasferimenti da parte dello Stato e della Regione per la realizzazione di opere infrastrutturali.

I residui di parte corrente, ammontanti a fine esercizio a 5,6 milioni, rappresentano il 15,4 per cento del totale e si riferiscono, per le voci principali, ai proventi per automezzi e passeggeri ed ai canoni di concessione.

I residui passivi mostrano un deciso incremento, passando da 40,5 a 51,8 milioni, per effetto soprattutto della crescita dei residui in conto capitale; questi costituiscono il 96 per cento del totale e si riferiscono a somme impegnate e non ancora liquidate relative all'esecuzione delle opere. La componente di parte corrente, anch'essa in aumento rispetto al 2016, si riferisce, per la maggior parte, alle spese per prestazioni istituzionali e costituisce il 3,4 per cento del totale.

8.4. Il conto economico

Nella tabella che segue vengono esposti i dati del conto economico relativo all'esercizio 2017, posti a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 36 - Conto economico dell'ex A.P. di Piombino 2017

| | 2016 | 2017 | Var. % |
|---|-------------------|-------------------|-------------|
| A) Valore della produzione | | | |
| Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 3.766.009 | 3.855.474 | 2 |
| Altri ricavi e proventi - contributi in conto esercizio | 8.694.968 | 3.897.966 | -55 |
| Totale A | 12.460.977 | 7.753.440 | -38 |
| B) Costi della produzione | | | |
| Per materia prime, sussidiarie, consumo e merci | 0 | 0 | |
| Per servizi | 5.029.010 | 4.613.247 | -8 |
| Per godimento beni terzi | 0 | 0 | 0 |
| Per il personale | 3.019.558 | 2.921.671 | -3 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 977.045 | 999.191 | 2 |
| Totale B | 9.025.613 | 8.534.109 | -5 |
| Differenza tra valori e costi della produzione (A-B) | 3.435.364 | -780.669 | -123 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| Altri proventi finanziari | 0 | 0 | 0 |
| Interessi e altri oneri finanziari | 0 | 0 | 0 |
| Totale C | 0 | 0 | 0 |
| E) Proventi e oneri straordinari | | | |
| Proventi con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni | 0 | 10 | 100 |
| Oneri straordinari con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni | 5.703 | 1.006 | -82 |
| Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti da gestione di residui | 144.823 | 60.395 | -58 |
| Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti da gestione dei residui | 116.267 | 128.239 | 10 |
| Totale E | 22.853 | -68.840 | -401 |
| Risultato economico prima delle imposte | 3.458.217 | -849.509 | -125 |
| F) Imposte dell'esercizio | 217.484 | 201.115 | -8 |
| Totale | 217.484 | 201.115 | -8 |
| Avanzo/disavanzo economico | 3.240.733 | -1.050.624 | -132 |

Fonte: rendiconto

Il conto economico 2017 evidenzia un disavanzo di 1.050.624 euro, a fronte dell'avanzo di 3,2 milioni dell'esercizio precedente, determinato dal saldo negativo tra valore e costi della produzione, pari a 780.669 euro, cui si aggiunge l'ulteriore saldo negativo tra le partite straordinarie, pari a - 68.840 euro e le imposte d'esercizio, che ammontano a 201.115 euro.

Nel complesso il valore della produzione, pari a 7.753.440 euro, mostra una diminuzione del 38 per cento, a fronte di un decremento notevolmente inferiore (5 per cento) dei costi della produzione, pari a 8.534.109 euro.

8.5. Lo stato patrimoniale

Nella tabella che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale del 2017, posti a raffronto con i dati dell'esercizio precedente.

Tabella 37 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Piombino 2017

| ATTIVITÀ | 2016 | 2017 | Var.% |
|--|-------------------|--------------------|------------|
| Immobilizzazioni | | | |
| - Immobilizzazioni immateriali | 11.545.517 | 24.499.360 | 112 |
| - Immobilizzazioni materiali | 1.121.174 | 1.108.487 | -1 |
| - Immobilizzazioni finanziarie | 397.590 | 339.785 | -15 |
| TOTALE | 13.064.281 | 25.947.632 | 99 |
| Attivo circolante | 0 | 0 | |
| Crediti | 32.425.496 | 36.200.985 | 12 |
| - Disponibilità liquide | 49.406.893 | 42.551.078 | -14 |
| TOTALE | 81.832.389 | 78.752.063 | -4 |
| Risconti attivi | 52.761 | 40.277 | -24 |
| TOTALE | 52.761 | 40.277 | -24 |
| TOTALE ATTIVITÀ | 94.949.431 | 104.739.972 | 10 |
| PASSIVITÀ | 2016 | 2017 | Var.% |
| Patrimonio netto | | | |
| - Fondo di dotazione | 0 | 0 | 0 |
| - Riserve statutarie | 0 | 0 | 0 |
| - Riserve distintamente indicate | -1 | 0 | 100 |
| - Avanzi/disavanzi economici portati a nuovo | 46.789.044 | 50.029.775 | 7 |
| - Avanzo/disavanzo economico d'esercizio | 3.240.733 | -1.050.624 | -132 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 50.029.776 | 48.979.151 | -2 |
| Contributi in conto capitale | | | |
| - per contributi a destinazione vincolata | 2.484.597 | 3.360.538 | 35 |
| - per contributi indistinti per la gestione | 1.396.710 | 0 | -100 |
| Totale | 3.881.307 | 3.360.538 | -13 |
| Fondo per rischi ed oneri | 0 | 0 | 0 |
| Fondo Trattamento di fine rapporto | 453.062 | 534.536 | 18 |
| Residui passivi (debiti) | | | |
| debiti verso banche | 0 | 1.492.170 | 100 |
| - Debiti verso fornitori | 38.911.372 | 48.583.248 | 25 |
| - verso imprese controllate e collegate | 0 | 0 | 0 |
| - Debiti tributari | 219.193 | 205.048 | -6 |
| - Debiti verso isti. di prev. e sicurezza sociale | 99.271 | 149.042 | 50 |
| - Debiti v. iscritti, soci e terzi per prest.ni dovute | 135.681 | 114.476 | -16 |
| - Debiti verso lo Stato | 0 | 0 | 0 |
| - Debiti diversi | 1.093.018 | 1.253.234 | 15 |
| Totale debiti | 40.458.535 | 51.797.218 | 28 |
| F) Ratei e risconti | | | |
| - Ratei passivi | 126.751 | 68.528 | -46 |
| Totale ratei e risconti | 126.751 | 68.528 | -46 |
| Totale passività e Patrimonio netto | 94.949.431 | 104.739.971 | 10 |

Fonte: rendiconto

Il valore del patrimonio netto si decrementa del 2 per cento nel 2017, in misura pari al disavanzo economico dell'esercizio, e ammonta a 48,9 milioni.

Le attività si incrementano del 10 per cento ed ammontano a 104,7 milioni. Tale incremento è dovuto principalmente alla crescita delle immobilizzazioni immateriali, che passano da 11,5 milioni del 2016 a 24,5 milioni del 2017, (112 per cento), per l'effetto delle immobilizzazioni in corso, che nel 2017 ammontano a 14 milioni rispetto ai 563.886 euro dell'esercizio precedente. La voce predetta è costituita da quelle spese in conto capitale impegnate nel corso dell'esercizio ma non ancora pagate. Esse, in un esercizio successivo, sono destinate ad essere acquisite quali beni patrimoniale; a seguito dell'acquisizione l'importo corrispondente sarà diminuito dagli oneri pluriennali ed inserito nelle pertinenti immobilizzazioni.

Le immobilizzazioni materiali e finanziarie presentano un modesto decremento. Tra le seconde sono contabilizzate le partecipazioni, pari a 100.000 euro, nella società *Port Security Piombino*, di cui l'Ente detiene l'intero capitale sociale, e il fondo TFR, per 239.785 euro, versato presso la compagnia di assicurazione.

Ciò premesso, il totale delle immobilizzazioni ammonta a 25,9 milioni, con un incremento del 99 per cento.

L'attivo circolante, costituito dalle disponibilità liquide e dai crediti, pari a 78,7 milioni, registra complessivamente un decremento del 4 per cento.

Le passività ammontano a 55,8 milioni e la voce più consistente è costituita dai debiti, che ammontano a 51,8 milioni di euro, di cui la maggior parte per somme impegnate e non ancora pagate relative ad interventi infrastrutturali.

Nelle passività è iscritto il fondo TFR, per un ammontare di 534.536 euro, che è la risultante del fondo 2016 di 453.062 euro, aumentato della quota 2017, pari a circa 142.988 euro e diminuita della quota anticipata ai dipendenti nel 2016 per 61.514 euro.

Sono stati registrati anche ratei passivi per 68,5 mila euro, con un decremento del 46 per cento rispetto al 2016.

9. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE DELL'EX A.P. DI LIVORNO NEL 2017

Anche il rendiconto 2017 dell'ex A.P. di Livorno, nelle more dell'emanazione del nuovo regolamento, ai sensi dell'art. 22, c.4 del decreto legislativo. n. 169 del 2016, è stato redatto in conformità al sistema di contabilità di cui al d.p.r. n. 97 del 2003 e al correlato regolamento di amministrazione e contabilità, adottato con delibera del Comitato portuale n. 11 del 18 luglio 2007 e approvato dal Ministero vigilante in data 30 ottobre 2007.

Il rendiconto si compone sostanzialmente di tre parti:

- a) i dati delle risultanze finanziarie e di cassa, delle risultanze economico-patrimoniali e della situazione amministrativa;
- b) la nota integrativa, che contiene i criteri di valutazione e l'analisi di dettaglio dei bilanci e delle contabilità;
- c) la relazione sulla gestione del Presidente dell'Autorità, che evidenzia qui l'andamento complessivo della gestione nell'esercizio.

Al rendiconto si accompagna la relazione del Collegio dei revisori dei conti, che ha espresso parere favorevole in merito all'approvazione del bilancio consuntivo dell'esercizio, nonché il prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi di cui al d.p.c.m. del 22 novembre 2014.

L'Ente ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti previsto dall'art.41, c. 1 del decreto legge n. 66 del 2014, allegando al conto il prospetto ex art. 9 del d.p.c.m. 22 settembre 2014, da cui risulta un anticipo nei pagamenti di 14,15 giorni.

Al bilancio è allegato anche il prospetto di raccordo tra i capitoli di bilancio 2017 e le voci del nuovo piano dei conti integrato, di cui al d.p.r. n. 132 del 2013.

Il rendiconto 2017 è stato deliberato dal Comitato di gestione in data 27 aprile 2018 ed approvato dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti in data 17 settembre 2018, su parere favorevole del Ministero dell'economia e delle finanze.

9.1. Dati significativi della gestione

Si antepone per l'anno in esame all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, una tabella che espone i saldi contabili più significativi, come emergenti dal rendiconto esaminato, posti a raffronto con quelli del precedente esercizio 2016.

Tabella 38 - Risultati della gestione dell'ex A.P. di Livorno 2017

| DESCRIZIONE | 2016 | 2017 |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Avanzo/disavanzo finanziario | -4.762.609 | 11.439.056 |
| saldo corrente | 16.121.823 | 13.462.509 |
| saldo in c/capitale | -20.884.432 | -2.023.453 |
| Avanzo di amministrazione | 47.387.640 | 60.934.074 |
| Avanzo economico | 10.709.322 | 8.117.691 |
| Patrimonio netto | 119.582.974 | 127.700.666 |

Fonte: rendiconto

La gestione di competenza del 2017 si chiude con un avanzo finanziario di 11,4 milioni, a fronte del disavanzo 2016 di 4,8 milioni, determinato dalla differenza tra il saldo positivo di parte corrente, pari a 13,5 milioni e quello negativo delle poste in conto capitale, pari a 2 milioni. Il risultato di amministrazione si incrementa da 47,4 milioni del 2016 a 60,9 milioni del 2017, il risultato economico viceversa diminuisce da 10,7 a 8,1 milioni. Il patrimonio netto risulta in crescita, per effetto dell'avanzo economico dell'esercizio e si attesta a 127,7 milioni. Nei paragrafi che seguono si dà conto degli andamenti gestionali sopra descritti.

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

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dal rendiconto finanziario 2017, posti a raffronto con quelli del 2016, nonché le variazioni percentuali di ogni posta tra l'esercizio in esame e quello precedente.

Tabella 39 -Rendiconto finanziario (dati aggregati) dell'ex A.P. di Livorno 2017

| ENTRATE <u>Accertamenti</u> | 2016 | 2017 | Variazione % 2017/2016 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------------------|
| CORRENTI | 32.158.301 | 28.658.815 | -11 |
| IN CONTO CAPITALE | 4.729.755 | 15.120.319 | 220 |
| PARTITE DI GIRO | 6.425.053 | 6.612.330 | 3 |
| TOTALE | 43.313.109 | 50.391.464 | 16 |
| SPESE <u>Impegni</u> | 2016 | 2017 | % var.2017/2016 |
| CORRENTI | 16.036.478 | 15.196.307 | -5 |
| IN CONTO CAPITALE | 25.614.187 | 17.143.771 | -33 |
| PARTITE DI GIRO | 6.425.053 | 6.612.330 | 3 |
| TOTALE | 48.075.718 | 38.952.408 | -19 |

Fonte: rendiconto gestionale

Si rileva un incremento complessivo delle entrate (+16 per cento), determinato dal notevole aumento delle poste in conto capitale (+220 per cento), pur in presenza della diminuzione delle entrate correnti (-11 per cento); le spese invece si riducono del 19 per cento, a causa della diminuzione tanto delle spese correnti (-5 per cento), quanto, e in maggior misura, di quelle in conto capitale (-33 per cento).

Nella tabella che segue vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nell'esercizio in esame, poste a raffronto con i dati del 2016.

Tabella 40 - Rendiconto gestionale dell'ex A.P. di Livorno 2017

| ENTRATE | 2016 | 2017 | Var.% 017/016 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| | Accert. | Accert. | |
| ENTRATE CORRENTI | | | |
| Entrate tributarie | 19.748.284 | 17.549.920 | -11 |
| Derivanti da vendita di beni e prest. di servizi | 150.969 | 0 | -100 |
| Redditi e proventi patrimoniali | 11.772.765 | 10.801.158 | -8 |
| Poste correttive e comp. spese correnti | 23.884 | 31.341 | 31 |
| Entrate non classificabili in altre voci | 462.399 | 276.397 | -40 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 32.158.301 | 28.658.816 | -11 |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | |
| Alienazioni immobilizzazioni tecniche | 0 | 0 | 0 |
| Riscossioni di crediti | 0 | 0 | 0 |
| Trasferimenti dallo Stato | 4.653.004 | 5.057.622 | 9 |
| Altri trasferimenti per invest. in conto capitale: | 67.634 | 39.292 | -42 |
| Assunzioni di mutui | 0 | 10.000.000 | 100 |
| Assunzioni di altri debiti finanziari | 9.117 | 23.405 | 157 |
| TOTALE ENTRATE IN C/ CAPITALE | 4.729.755 | 15.120.319 | 220 |
| PARTITE DI GIRO | 6.425.053 | 6.612.330 | 3 |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | 43.313.109 | 50.391.465 | 16 |

(segue)

| USCITE | 2016 | 2017 | Var. % 2017/2016 |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| | Impegni | Impegni | |
| 1.1-FUNZIONAMENTO | | | |
| Spese per gli organi dell'ente | 281.196 | 317.238 | 13 |
| Oneri per il personale in servizio | 8.606.958 | 8.098.991 | -6 |
| Spese per acquisto beni e servizi | 901.419 | 956.093 | 6 |
| TOTALE | 9.789.573 | 9.372.322 | -4 |
| 1.2-INTERVENTI DIVERSI | | | |
| Uscite per prestazioni istituzionali | 4.436.929 | 4.318.070 | -3 |
| Trasferimenti passivi | 145.495 | 172.851 | 19 |
| Oneri finanziari | 4.906 | 3.643 | -26 |
| Oneri tributari | 1.183.192 | 902.277 | -24 |
| Poste correttive e comp. entrate correnti | 29.215 | 25.574 | -12 |
| Spese non classificabili in altre voci | 447.168 | 401.569 | -10 |
| TOTALE | 6.246.905 | 5.823.984 | -7 |
| TOTALE USCITE CORRENTI | 16.036.478 | 15.196.306 | -5 |
| 2.1- Investimenti | | | |
| Acquisizioni beni di uso durev. ed opere portuali | 24.948.904 | 16.293.856 | -35 |
| Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | 209.854 | 166.918 | -20 |
| Concessione di crediti ed anticipazioni | 0 | 0 | 0 |
| Indennità anzianità al personale cess. dal serv. | 446.312 | 409.593 | -8 |
| Rimborsi di mutui | 0 | 250.000 | 100 |
| Estinzione debiti diversi | 9.117 | 23.405 | 157 |
| TOTALE USCITE IN C/ CAPITALE | 25.614.187 | 17.143.772 | -33 |
| PARTITE DI GIRO | 6.425.053 | 6.612.330 | 3 |
| TOTALE GENERALE USCITE | 48.075.718 | 38.952.408 | --19 |
| AVANZO / DISAVANZO FINANZIARIO | -4.762.609 | 11.439.056 | 340 |

Fonte: rendiconto gestionale

Le entrate tributarie rappresentano la principale voce di entrata e ammontano a 17,5 milioni, con una diminuzione dell'11 per cento rispetto ai 19,7 milioni del 2016, da ricondursi principalmente alla riduzione del gettito delle tasse di ancoraggio e, in misura minore, ai proventi di autorizzazioni per operazioni portuali ex art. 16 e per attività in porto ex art. 68 del nav.

La seconda voce di entrata per ammontare, costituita dai redditi e proventi patrimoniali, mostra una flessione dell'8 per cento, con un ammontare di 10,8 milioni rispetto agli 11,7 milioni del 2016. Di questi, 7,8 milioni si riferiscono ai canoni demaniali, in diminuzione rispetto all'esercizio precedente, mentre i proventi per le occupazioni temporanee di aree

demaniali ammontano a 954.260 euro. A tali importi si aggiungono 1,4 milioni circa di dividendi distribuiti da due società partecipate. Nel corso del 2017, infatti, le società Porto Immobiliare srl e Porto Livorno 2000 hanno provveduto al versamento rispettivamente di euro 1.082.700 e di euro 302.967, relativi ai dividendi 2016.

Le entrate in conto capitale ammontano a 15,1 milioni e si riferiscono per 5 milioni circa ai trasferimenti da parte dello Stato, destinati a finanziare interventi di adeguamento dei porti ai sensi dell'art. 18 bis della legge n. 84 del 1994, e, in minor misura, assegnati a titolo di fondo perequativo, ai sensi dell'art.1, c. 983 della legge n. 296 del 2006; ad esse si aggiungono 10 milioni di euro per assunzione di mutui che costituiscono una parte del finanziamento sottoscritto con la Banca europea degli investimenti (BEI) per la somma complessiva di 90 milioni di euro⁸.

L'AdSP, a tale proposito, ha precisato di aver sottoscritto il contratto con la BEI in data 29 aprile 2016. Nel corso dell'esercizio 2017 è stato effettuato l'unico tiraggio di euro 10.000.000: la corrispondente rata di ammortamento è pari ad euro 500.000 annui. Alla data del 31 dicembre 2020 l'Autorità ha provveduto alla restituzione di euro 1.750.000 in quota capitale, con pagamento di interessi sul finanziamento per complessivi euro 372, con una rimanenza da restituire in quota capitale di euro 8.250.000.

Con riferimento alle spese correnti, quelle di funzionamento ammontano a 9,4 milioni, con una diminuzione del 4 per cento, determinata dalla riduzione degli oneri per il personale in servizio (- 6 per cento), mentre le spese per beni e servizi e soprattutto quelle per gli organi risultano in crescita (rispettivamente del 6 e del 13 per cento).

Tra le spese per interventi diversi, complessivamente diminuite del 5 per cento rispetto al 2016, la posta più rilevante è costituita dalle spese per prestazioni istituzionali, che ammontano a 4,3 milioni, con una modesta riduzione rispetto all'esercizio precedente. Tali spese sono comprensive degli interventi e dei lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale per 3,2 milioni, delle spese promozionali per euro 151.355 e dei costi relativi al servizio di vigilanza degli accessi presso i varchi doganali pubblici del porto di Livorno, per 979.223 euro.

⁸ Tale somma è destinata a finanziare la realizzazione di opere relative al porto di Livorno del valore complessivo di oltre 120 mln., tra cui il miglioramento dell'accesso marittimo alla c.d. Darsena toscana, una nuova darsena petroli e una nuova struttura dedicata ai prodotti forestali.

La categoria relativa ai trasferimenti passivi mostra un incremento del 18,8 per cento rispetto al 2016 ed ammonta ad euro 172.851, relativi per euro 105.498 alla partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali, (quali il progetto “Porto aperto”) e per euro 67.353 a quote associative, tra cui la maggiore è quella riferita ad Assoportì.

Le spese non classificabili in altre voci comprendono, oltre a quelle per liti e risarcimenti (euro 5.836), le somme versate al bilancio dello Stato, conseguenti ai tagli disposti dalle norme di contenimento della spesa pubblica, per euro 395.733.

In merito, il Collegio dei revisori, nella relazione al rendiconto 2017, dichiara di avere verificato il rispetto dei limiti previsti dalle norme di contenimento della spesa pubblica, indicando, nell’apposito prospetto allegato al conto, per ogni tipologia di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nell’esercizio.

Le spese in conto capitale mostrano una diminuzione del 33 per cento nel 2017 ed ammontano a 17,1 milioni, di cui 16,3 milioni si riferiscono alla realizzazione delle opere infrastrutturali e di manutenzione straordinaria, finanziate con trasferimenti dello Stato, anche attraverso il fondo perequativo e con entrate proprie.

L’importo relativo all’indennità di anzianità al personale cessato dal servizio, pari ad euro 409.593, si riferisce al TFR erogato nell’anno, ad anticipazioni concesse a termini di legge, nonché all’imposta sostitutiva e ai versamenti a fondi previdenziali.

La categoria di spesa “rimborso di mutui,” per euro 250.000, si riferisce alla quota capitale relativa all’utilizzazione nel 2017 della prima *tranche* di 10 milioni del mutuo sottoscritto con la BEI, di cui già si è detto.

9.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

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

Tabella 41 - Situazione amministrativa dell'ex A.P. di Livorno 2017

| | 2016 | | 2017 | |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO | 85.218.149 | | 87.342.259 | |
| RISCOSSIONI | | | | |
| In c/ competenza | 31.592.362 | | 45.341.444 | |
| In c/ residui | 11.121.437 | 42.713.799 | 19.251.752 | 64.593.196 |
| PAGAMENTI | | | | |
| In c/ competenza | 19.227.732 | | 18.240.496 | |
| In c/ residui | 21.361.957 | 40.589.689 | 20.349.262 | 38.589.758 |
| CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO | 87.342.259 | | 113.345.697 | |
| RESIDUI ATTIVI | | | | |
| Degli esercizi precedenti | 38.097.563 | | 28.829.567 | |
| Dell' esercizio | 11.720.747 | 49.818.310 | 5.050.020 | 33.879.587 |
| RESIDUI PASSIVI | | | | |
| Degli esercizi precedenti | 60.924.944 | | 65.579.299 | |
| Dell'esercizio | 28.847.985 | 89.772.929 | 20.711.912 | 86.291.211 |
| AVANZO D'AMMINISTRAZIONE | 47.387.640 | | 60.934.073 | |
| Parte vincolata: | 2016 | 2017 | | |
| TFR | 2.791.602 | 2.807.070 | | |
| Fondo rischi ed oneri | 23.942.542 | 2.329.709 | | |
| Rate residue mutuo BEI | - | 9.750.000 | | |
| Totale parte vincolata | 26.734.144 | 14.886.779 | | |
| Parte util. nel bil.prev. a cop. del disavanzo: | 6.259.798 | 13.696.279 | | |
| Parte disponibile: | 14.393.698 | 32.351.015 | | |

Fonte: rendiconto

L'avanzo di amministrazione al 31 dicembre 2017 ammonta a 60,9 milioni, in aumento rispetto ai 47,4 milioni del 2016; esso è stato determinato dalla differenza tra il volume complessivo dei residui attivi, pari a 33,9 milioni, sommato al fondo cassa di 113,4 milioni ed il volume dei residui passivi pari a 86,3 milioni.

Nella parte vincolata, pari a 14,9 milioni, sono evidenziate, oltre al fondo rischi ed oneri per 2,3 milioni ed al TFR per 2,8 milioni, le rate residue del mutuo BEI per 9,75 milioni.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione risulta pari a 32,3 milioni, più che raddoppiata rispetto all'anno precedente.

Tabella 42 - Analisi per titoli dei residui dell'ex A.P. di Livorno 2017

| RESIDUI ATTIVI | CORRENTI | C/CAPIT. | P. DI GIRO | TOTALI |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| Residui all'1/1/2016 | 14.194.085 | 36.013.746 | 6.188.941 | 56.396.772 |
| riscossioni nell'anno | 4.421.159 | 5.476.899 | 1.223.380 | 11.121.438 |
| Variazioni | -341.645 | -6.649.158 | -186.968 | -7.177.771 |
| rimasti da riscuotere | 9.431.281 | 23.887.689 | 4.778.593 | 38.097.563 |
| residui dell'esercizio | 6.098.812 | 3.891.772 | 1.730.163 | 11.720.747 |
| totale residui al 31/12/2016 | 15.530.093 | 27.779.461 | 6.508.756 | 49.818.310 |
| Residui all'1/1/2017 | 15.530.093 | 27.779.461 | 6.508.756 | 49.818.310 |
| riscossioni nell'anno | 6.274.128 | 11.571.398 | 1.406.227 | 19.251.753 |
| Variazioni | -3.109 | -1.634.923 | -98.958 | -1.736.990 |
| rimasti da riscuotere | 9.252.857 | 14.573.139 | 5.003.571 | 28.829.567 |
| residui dell'esercizio | 3.514.176 | 1.677 | 1.534.167 | 5.050.020 |
| totale residui al 31/12/2017 | 12.767.033 | 14.574.816 | 6.537.738 | 33.879.587 |
| RESIDUI PASSIVI | CORRENTI | C/CAPIT. | P. DI GIRO | TOTALI |
| Residui all'1/1/2016 | 5.429.344 | 86.866.530 | 2.572.195 | 94.868.069 |
| pagamenti nell'anno | 3.877.852 | 16.720.777 | 763.328 | 21.361.957 |
| Variazioni | -326.924 | -11.790.789 | -463.456 | -12.581.169 |
| rimasti da pagare | 1.224.568 | 58.354.964 | 1.345.411 | 60.924.943 |
| residui dell'esercizio | 3.449.714 | 23.882.226 | 1.516.046 | 28.847.986 |
| totale residui al 31/12/2016 | 4.674.282 | 82.237.190 | 2.861.457 | 89.772.929 |
| Residui all'1/1/2017 | 4.674.282 | 82.237.190 | 2.861.457 | 89.772.929 |
| pagamenti nell'anno | 3.296.625 | 16.404.374 | 648.262 | 20.349.261 |
| Variazioni | -95.824 | -3.648.948 | -99.597 | -3.844.369 |
| rimasti da pagare | 1.281.833 | 62.183.867 | 2.113.599 | 65.579.299 |
| residui dell'esercizio | 3.857.914 | 15.746.294 | 1.107.704 | 20.711.912 |
| totale residui al 31/12/2017 | 5.139.747 | 77.930.161 | 3.221.303 | 86.291.211 |

Fonte: rendiconto

I residui attivi sono passati da 49,8 milioni del 2016 a 33,9 milioni, per effetto della notevole diminuzione sia dei residui in conto capitale, che rappresentano il 43 per cento del totale, sia di quelli di parte corrente che rappresentano il 38 per cento del totale.

I residui attivi di parte corrente, ammontanti a fine esercizio a 3,5 milioni, si riferiscono per le voci principali alle entrate tributarie per 1,6 milioni e per 1,9 milioni ai redditi e proventi patrimoniali; quelli in conto capitale si riferiscono quasi esclusivamente agli esercizi precedenti e sono costituiti in larga misura da trasferimenti da parte dello Stato per la realizzazione di opere infrastrutturali.

I residui passivi mostrano un decremento da 89,8 a 86,3 milioni, soprattutto per effetto della riduzione dei residui in conto capitale, che costituiscono il 90 per cento del totale e si riferiscono, principalmente, a somme impegnate e non ancora liquidate, relative all'esecuzione delle opere. I residui di parte corrente, in aumento rispetto al 2016, si riferiscono per la maggior parte alle spese per il personale ed alle prestazioni istituzionali e costituiscono il 6 per cento del totale.

Nel corso della gestione si è proceduto alla cancellazione di residui attivi per 1,7 milioni e di residui passivi per 3,8 milioni, dovuta, in particolare, ad economie di spesa per lavori e servizi e per ribassi d'asta in sede di aggiudicazione di gara.

9.4. Il conto economico

Nella tabella che segue vengono esposti i dati del conto economico relativo all'esercizio 2017, posti a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 43 - Conto economico dell'ex A.P. di Livorno 2017

| | 2016 | 2017 | % var.2017/2016 |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| Proventi e corrisp.per la prod.prestaz.e servizi | 31.531.126 | 27.085.828 | -14 |
| Variaz. delle rimanenze di prodotti | 0 | 0 | 0 |
| Altri ricavi e proventi | 1.163.189 | 187.186 | -84 |
| Contributi da parte dello Stato | 3.421.168 | 3.837.794 | 12 |
| Contributi da altri Enti del settore pubblico | 137.939 | 78.635 | -43 |
| Totale valore della produzione | 36.253.422 | 31.189.443 | -14 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| Per materie prime, di consumo e di merci | 54.558 | 37.295 | -32 |
| Per servizi | 5.541.859 | 5.550.263 | 0 |
| Per organi istituzionali | 281.196 | 317.238 | 13 |
| Per il personale | 8.998.090 | 8.482.246 | -6 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 8.732.324 | 8.785.415 | 1 |
| Accantonamenti per rischi | 0 | 151.135 | 100 |
| oneri diversi di gestione | 1.163.124 | 475.353 | -59 |
| Totale costi della produzione | 24.771.151 | 23.798.945 | -4 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 11.482.271 | 7.390.498 | -36 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| Proventi da partecipazioni | 254.352 | 1.385.668 | 445 |
| Altri proventi finanziari | 14 | 134 | 857 |
| Interessi e altri oneri finanziari | 4.906 | 3.643 | -26 |
| Totale proventi ed oneri | 249.460 | 1.382.159 | 454 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0 | 0 | 0 |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| soprav.attive e insuss.passive deriv. dalla gest.residui | 0 | 195.419 | 100 |
| soprevv.pass.e insuss.attive deriv.dalla gest.residui | 0 | 102.067 | 100 |
| Totale delle partite straordinarie | 0 | 93.352 | 100 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 11.731.731 | 8.866.009 | -24 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 1.022.409 | 748.318 | -27 |
| Avanzo/disav.economico | 10.709.322 | 8.117.691 | -24 |

Fonte: rendiconto

Il conto economico 2017 evidenzia un avanzo di 8.117.691 euro, in decremento (-24 per cento) rispetto ai 10,7 milioni dell'esercizio precedente.

L'avanzo è stato determinato dal differenziale positivo tra valore e costi della produzione, pari a 7,4 milioni, (-36 per cento rispetto al 2016), cui si aggiunge il saldo attivo sia delle partite finanziarie (1,4 milioni), sia di quelle straordinarie (euro 93.352).

Tra le voci che compongono il valore della produzione, la posta più elevata, così come nell'esercizio precedente, è costituita dai ricavi per prestazioni di servizi, ammontanti nel 2017 a 27,1 milioni, costituiti dalle entrate di parte corrente, con esclusione degli importi relativi ai dividendi ed agli interessi attivi, inseriti tra i proventi finanziari. I contributi da parte dello Stato si riferiscono all'utilizzo del fondo perequativo e del fondo Iva per l'adeguamento dei porti, di cui all'art.18 bis della legge n. 84 del 1994.

Nel complesso il valore della produzione mostra una diminuzione del 14 per cento.

I costi della produzione, pari a 23,8 milioni, mostrano un decremento del 4 per cento rispetto al 2016. Le poste maggiori si riferiscono agli ammortamenti, relativi alle immobilizzazioni materiali ed immateriali, al costo del personale, peraltro in diminuzione (-6 per cento) e a quello dei servizi. La spesa per gli organi mostra un aumento del 13 per cento.

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

Le imposte sul reddito d'esercizio - in riduzione del 27 per cento rispetto al 2016 - ammontano a 748.318 euro e si riferiscono all'Ires, per euro 702.751, ed all'Irap, per euro 45.567.

9.5. Lo stato patrimoniale

Nella tabella che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale del 2017, posto a raffronto con i dati dell'esercizio precedente.

Tabella 44 - Stato patrimoniale dell'ex A.P. di Livorno 2017

| ATTIVO | 2016 | 2017 | var. % 2017-2016 |
|---|--------------------|--------------------|---------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immobilizzazioni immateriali | | | |
| Diritti di brevetto industriale | 91.381 | 71.531 | -22 |
| Manut.straord.e migliorie su beni di terzi | 29.299.211 | 26.211.615 | -11 |
| Altre | 3.300.212 | 3.416.611 | 4 |
| Totale | 32.690.804 | 29.699.757 | -9 |
| Immobilizzazioni materiali | | | |
| Terreni e fabbricati | 7.651.714 | 7.501.610 | -2 |
| Impianti e macchinari | 1.521.539 | 1.334.906 | -12 |
| Mobili e macchine d'ufficio | 170.824 | 127.558 | -25 |
| Opere realizz.con fondi propri su dem.marittimo | 10.508.948 | 6.903.187 | -34 |
| Altre immobilizzaz.materiali | 90.696.020 | 88.586.460 | -2 |
| Totale | 110.549.045 | 104.453.721 | -6 |
| Immobilizzazioni finanziarie | | | |
| Partecipazioni in: | | | |
| imprese controllate | 5.591.334 | 5.591.334 | 0 |
| imprese collegate | 158.169 | 158.169 | 0 |
| altre imprese | 2.154.126 | 2.154.125 | 0 |
| Crediti per immobil.finanz. | 185.020 | 226.826 | 23 |
| Totale | 8.088.649 | 8.130.454 | 1 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 151.328.498 | 142.283.932 | -6 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| Rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| Crediti | | | |
| Crediti verso lo Stato e altri sog. pubblici | 27.839.559 | 13.883.883 | -50 |
| Crediti verso imprese controllate e collegate | 1.740.386 | 1.710.645 | -2 |
| Crediti verso utenti, clienti, ecc. | 13.068.757 | 10.878.240 | -17 |
| Crediti verso altri | 665.005 | 699.285 | 5 |
| Crediti verso altri enti pubblici e privati | 6.504.603 | 6.707.534 | 3 |
| Totale | 49.818.310 | 33.879.587 | -32 |
| Attività finanz. che non cost.immobiliz.ni | 0 | 0 | 0 |
| Disponibilità liquide | 87.342.259 | 113.345.698 | 30 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 137.160.569 | 147.225.285 | 7 |
| RATEI E RISCONTI | 48.210 | 13.415 | -72 |
| TOTALE ATTIVITA' | 288.537.277 | 289.522.632 | 0 |

(segue)

| PASSIVO | 2016 | 2017 | var. % 2017-2016 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| PATRIMONIO NETTO | | | |
| Fondo di dotazione | 2.583.914 | 2.583.914 | 0 |
| Altre riserve | 84.506.402 | 95.215.725 | 13 |
| Contributi a fondo perduto | 11.370.315 | 11.370.315 | 0 |
| Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo | 10.413.021 | 10.413.021 | 0 |
| Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio | 10.709.322 | 8.117.691 | -24 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 119.582.974 | 127.700.666 | 7 |
| FONDI IN GESTIONE | | | |
| Fondi vincolati per lavori | 70.309.940 | 56.703.426 | -19 |
| Altri fondi vincolati | 201.263 | 240.555 | 20 |
| TOTALE FONDI IN GESTIONE | 70.511.203 | 56.943.981 | -19 |
| CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | | |
| Per contributi a destinazione vincolata | 3.699.995 | 3.699.995 | 0 |
| TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | 3.699.995 | 3.699.995 | 0 |
| FONDO PER RISCHI ED ONERI | 2.178.574 | 2.329.709 | 7 |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 2.791.602 | 2.807.070 | 1 |
| DEBITI | | | |
| verso le banche | 0 | 9.750.000 | 100 |
| verso imprese controllate | 6.505 | 17.396 | 167 |
| verso imprese collegate | 16.099 | 0 | -100 |
| verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 313.762 | 168.837 | -46 |
| verso il personale | 700.343 | 754.346 | 8 |
| debiti verso fornitori | 84.319.213 | 80.426.214 | -5 |
| debiti tributari | 420.590 | 746.732 | 78 |
| debiti verso istit. di previd. e sicurezza sociale | 385.893 | 76.674 | -80 |
| verso altri | 2.511.816 | 3.023.304 | 20 |
| TOTALE DEBITI | 88.674.221 | 94.963.503 | 7 |
| RATEI E RISCONTI | 1.098.708 | 1.077.708 | -2 |
| TOTALE PASSIVITA' E NETTO | 288.537.277 | 289.522.632 | 0 |
| Conti d'ordine | | | |
| Beni di terzi presso l'ente | 208.774.414 | 217.919.757 | 4 |
| garanzie personali | 32.697.426 | 32.697.426 | 0 |

Fonte: rendiconto

Il valore del patrimonio netto risulta incrementato nel 2017, in misura pari all'avanzo economico ed ammonta a 127,7 milioni.

Con riferimento alle principali voci che compongono l'attivo dello stato patrimoniale, le immobilizzazioni immateriali identificano in misura prevalente, secondo quanto riportato in nota integrativa, il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti dall'Autorità portuale. Essi ammontano a 29,7 milioni, con una diminuzione del 9 per cento rispetto al 2016; tale variazione (pari a euro 2.991.048) è dovuta ai maggiori ammortamenti relativi a risorse tratte dal fondo perequativo e dal fondo IVA.

Le immobilizzazioni materiali, iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento, ammontano a 104,4 milioni, con una diminuzione del 6 per cento rispetto al 2016; esse comprendono, tra gli altri, terreni e fabbricati per complessivi euro 7,5 milioni, tra cui Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità portuale ed altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex Azienda dei mezzi meccanici. Le opere realizzate con fondi propri sul demanio marittimo ammontano a 6,9 milioni, con un decremento del 34 per cento rispetto all'esercizio precedente.

La voce "altre immobilizzazioni" è relativa alla realizzazione di infrastrutture portuali finanziate sia con entrate proprie dell'Autorità, sia con risorse dello Stato; esse, complessivamente ammontano nel 2017 a 88,6 milioni e sono elencate in modo dettagliato in nota integrativa.

Le immobilizzazioni finanziarie (8,1 milioni nel 2017) sono costituite da partecipazioni in imprese controllate, collegate ed altre imprese e dalla rivalutazione del fondo TFR depositato presso l'Inps; il valore delle quote di partecipazione nelle predette società è iscritto in bilancio al valore di acquisto. La situazione delle partecipazioni detenute nel 2017 dall'AdSP in esame, è esposta nel paragrafo 10.6.

Per quanto riguarda l'attivo circolante, i crediti ammontano a 33,9 milioni nel 2017, con una diminuzione del 32 per cento rispetto al 2016; la posta più elevata è costituita dai crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici, paria 13,8 milioni, mentre 10,9 milioni sono relativi a crediti per canoni demaniali ed autorizzazioni per operazioni portuali. Nella nota integrativa è riportato l'elenco dettagliato dei crediti di importo più rilevante.

Le disponibilità liquide, costituite dai depositi bancari e postali, passano dagli 87,3 milioni del 2016 a 113,3 milioni dell'esercizio in esame, con un incremento del 30 per cento.

Passando alle principali poste del passivo, la voce "fondi in gestione" accoglie i fondi vincolati per lavori, per un ammontare di euro 56,7 milioni, costituiti dai finanziamenti dello Stato, dal

contribuito a carico del fondo perequativo, dal fondo IVA ex art.18 bis della legge n. 84 del 1994 e da altri fondi accantonati per specifiche opere infrastrutturali.

Il fondo rischi ed oneri, pari a 2,3 milioni, mostra un modesto incremento rispetto al 2016 ed è costituito dal fondo svalutazione crediti per 746.795 euro, dal fondo per imposte, per euro 464.811, dal fondo per altri rischi ed oneri futuri per euro 568.103 e dal fondo per cause legali in corso, liti e risarcimenti per euro 550.000.

La Corte invita l'AdSP, in presenza delle difficoltà riscontrate nella riscossione dei crediti per canoni demaniali, che hanno provocato la progressiva diminuzione nel tempo della percentuale di riscossione dei canoni stessi sugli accertamenti, a valutare l'adeguamento del fondo svalutazione crediti, la sottovalutazione del quale incide fortemente sul risultato di esercizio.

Il fondo TFR è costituito dall'accantonamento maturato dai dipendenti sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge nonché dei vigenti contratti di lavoro. Nel fondo sono inclusi gli importi maturati e trasferiti al fondo di tesoreria appositamente istituito presso l'Inps. Il fondo risulta incrementato a fine esercizio della quota di adeguamento risultante dal conto economico e della rivalutazione del fondo tesoreria a carico dell'Inps e diminuito delle somme versate ai dipendenti in quiescenza e delle anticipazioni sul TFR, delle imposte e dello smobilizzo di somme in favore dei fondi negoziali di previdenza complementare. L'ammontare del fondo TFR (euro 2.807.070) risulta in leggero aumento rispetto al 2016 (2.791.602); il fondo stesso, al 31 dicembre 2017, risulta così determinato:

- euro 510.902,39 presso l'Autorità di sistema Portuale
- euro 2.296.168,04 presso l'I.N.P.S.

I debiti ammontano a 95 milioni nel 2017 rispetto agli 88,7 milioni del 2016, (+7 per cento); la voce principale è costituita dai debiti verso fornitori, principalmente per l'acquisizione di beni patrimoniali.

La posta relativa ai conti d'ordine (pari a 250,6 milioni) si riferisce, in larga misura, agli importi delle opere effettuate in ambito portuale e finanziate prevalentemente dallo Stato, per un ammontare di 217,9 milioni.

10. GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE DELL' ADSP NEL 2018 e 2019

Nelle more dell'emanazione del nuovo regolamento, previsto dall'art. 22, c. 4 del decreto legislativo n. 169 del 2016, i rendiconti 2018 e 2019 sono stati redatti ancora in conformità al regolamento di amministrazione e contabilità dell'ex A.P. di Livorno, di cui si è detto nel capitolo precedente.

Per entrambi gli esercizi, le relazioni del Collegio dei revisori dei conti si esprimono favorevolmente in merito all'approvazione dei bilanci consuntivi. E' da rilevare che lo stesso Collegio, nella relazione al rendiconto 2019, invita l'Ente ad un utilizzo prudentiale dell'avanzo di amministrazione disponibile, tenuto conto del possibile impatto sulle entrate dell'emergenza sanitaria da Covid 19.

Ai documenti contabili sono inoltre allegati i prospetti riepilogativi delle spese per missioni e programmi di cui al d.p.c.m. del 22 novembre 2014.

L'Ente ha elaborato in entrambi gli anni l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti previsto dall'art.41, c. 1 del decreto legge n. 66 del 2014, allegando ai conti il prospetto ex art. 9 del d.p.c.m. 22 settembre 2014, da cui risulta un anticipo nei pagamenti nel 2018 di 6,55 giorni e di 3,86 nel 2019.

Ai bilanci è allegato il piano di raccordo tra i capitoli di bilancio e le voci del nuovo piano dei conti integrato, di cui al d.p.r. n. 132 del 2013.

I provvedimenti di approvazione dei rendiconti 2018 e 2019, deliberati dal Comitato di gestione, sono stati adottati, dai Ministeri vigilanti rispettivamente con delibere n. 53 del 30 aprile 2019 e n.20 del 30 aprile 2020.

10.1.Dati significativi della gestione

Si antepone per gli anni in esame all'analisi della situazione finanziaria, amministrativa, economica e patrimoniale, una tabella che espone i saldi contabili più significativi, come emergenti dai rendiconti esaminati.

Tabella 45 - Risultati della gestione dell'AdSP 2018-2019

| DESCRIZIONE | 2018 | 2019 |
|------------------------------|----------------|-------------------|
| Avanzo/disavanzo finanziario | 592.370 | 11.136.500 |
| saldo corrente | 16.653.855 | 25.682.969 |
| saldo in conto capitale | -16.061.485 | -14.546.469 |
| Avanzo di amministrazione | 91.735.048 | 102.689.066 |
| Avanzo economico | 5.906.958 | 9.423.435 |
| Patrimonio netto | 182.586.775 | 192.010.211 |

Fonte: rendiconto

La gestione di competenza mostra un *trend* crescente dell'avanzo finanziario che, pari nel 2018, a 592.370 euro, aumenta considerevolmente a 11.136.500, nel 2019. In entrambi gli anni l'avanzo è stato determinato dal saldo positivo di parte corrente, che copre quello negativo in conto capitale.

Il risultato di amministrazione aumenta da 91,7 milioni nel 2018 a 102,7 milioni nel 2019, il risultato economico da 5,9 milioni nel 2018 a 9,4 milioni nel 2019. Anche il patrimonio netto risulta in crescita, per effetto degli avanzi economici del biennio e passa da 182,5 milioni nel 2018 a 192 milioni nel 2019. Nei paragrafi che seguono si dà conto degli andamenti gestionali sopra descritti.

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

Nella tabella che segue sono riportati i dati aggregati risultanti dai rendiconti finanziari 2018 e 2019, nonché le variazioni percentuali di ogni posta tra l'esercizio 2019 e quello precedente.

Tabella 46 -Rendiconto finanziario (dati aggregati) dell'AdSP 2018-2019

| ENTRATE <u>Accertamenti</u> | 2018 | 2019 | % var. 2019/2018 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------------------------|
| CORRENTI | 39.551.365 | 51.130.721 | 29,3 |
| IN CONTO CAPITALE | 11.441.204 | 32.842.239 | 187,1 |
| PARTITE DI GIRO | 11.279.170 | 9.472.976 | -16,0 |
| TOTALE | 62.271.739 | 93.445.936 | 50,1 |
| SPESE <u>Impegni</u> | 2018 | 2019 | % var. 2019/2018 |
| CORRENTI | 22.897.509 | 25.447.752 | 11,1 |
| IN CONTO CAPITALE | 27.502.690 | 47.388.707 | 72,3 |
| PARTITE DI GIRO | 11.279.170 | 9.472.976 | -16,0 |
| TOTALE | 61.679.369 | 82.309.435 | 33,4 |

Fonte: rendiconto gestionale

Si rileva un incremento complessivo delle entrate nel 2019 (+50,1 per cento), determinato dal notevole aumento sia delle poste in conto capitale (+187,1 per cento), sia di quelle correnti (+29,3 per cento).

Le spese salgono in misura più contenuta (+33,4 per cento); peraltro risultano in crescita tanto le spese in conto capitale (+72,3 per cento), quanto le poste correnti (+11,1 per cento).

Nella tabella che segue vengono analizzate, più in dettaglio, le entrate accertate e le spese impegnate nel biennio in esame.

Tabella 47 - Rendiconto gestionale dell'AdSP 2018-2019

| ENTRATE | 2018 | 2019 | Var.% 2019/2018 |
|--|-------------------|-------------------|-----------------|
| | Accert. | Accert. | |
| ENTRATE CORRENTI | | | |
| Trasferimenti correnti | 0 | 0 | 0 |
| Entrate tributarie | 21.547.484 | 26.981.276 | 25,2 |
| Vendita di beni e prest.di servizi | 3.622.896 | 4.623.998 | 27,6 |
| Redditi e proventi patrimoniali | 13.877.735 | 13.686.025 | -1,4 |
| Poste correttive e comp. spese correnti | 180.739 | 190.971 | 5,7 |
| Entrate non classificabili in altre voci | 322.511 | 5.648.451 | 1.651,4 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 39.551.365 | 51.130.721 | 29,3 |
| ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | |
| Alienazioni immobilizzazioni tecniche | 27.036 | 0 | -100,0 |
| Realizzo di valori mobiliari | 0 | 3.722.650 | 100,0 |
| Riscossioni di crediti | 24.482 | 0 | -100,0 |
| Trasferimenti dallo Stato | 8.331.155 | 7.720.419 | -7,3 |
| Trasferimenti dalla Regione | 2.984.340 | 21.180.340 | 609,7 |
| Trasferimenti da Comuni e Province | 0 | 135.000 | 100,0 |
| Altri trasferimenti per invest. in conto capitale: | 57.130 | 20.542 | -64,0 |
| Assunzioni di mutui | 0 | 0 | 0,0 |
| Assunzioni di altri debiti finanziari | 17.061 | 63.287 | 270,9 |
| TOTALE ENTRATE IN C/ CAPITALE | 11.441.204 | 32.842.238 | 187,1 |
| PARTITE DI GIRO | 11.279.170 | 9.472.976 | -16,0 |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | 62.271.739 | 93.445.935 | 50,1 |

(segue)

| USCITE | 2018 | 2019 | Var.% 2019/2018 |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| | Impegni | Impegni | |
| 1.1-FUNZIONAMENTO | | | |
| Spese per gli organi dell'ente | 353.554 | 428.682 | 21,2 |
| Oneri per il personale in servizio | 10.560.271 | 11.840.448 | 12,1 |
| Spese per acquisto beni e servizi | 1.528.267 | 1.666.069 | 9,0 |
| TOTALE | 12.442.092 | 13.935.199 | 12,0 |
| 1.2-INTERVENTI DIVERSI | | | |
| Uscite per prestazioni istituzionali | 7.789.458 | 7.255.253 | -6,9 |
| Trasferimenti passivi | 479.216 | 360.456 | -24,8 |
| Oneri finanziari | 9.545 | 25.939 | 171,7 |
| Oneri tributari | 1.329.938 | 1.423.409 | 7,0 |
| Poste correttive e comp. entrate correnti | 5.895 | 1.395.571 | 23.573,8 |
| Spese non classificabili in altre voci | 841.365 | 1.051.925 | 25,0 |
| TOTALE | 10.455.419 | 11.512.553 | 10,1 |
| TOTALE USCITE CORRENTI | 22.897.509 | 25.447.752 | 11,1 |
| 2.1- Investimenti | | | |
| Acquisizioni beni di uso durev. ed opere portuali | 23.401.440 | 42.776.440 | 82,8 |
| Acquisizione di immobilizzazioni tecniche | 210.540 | 544.619 | 158,7 |
| Concessione di crediti ed anticipazioni | 0 | 0 | 0,0 |
| Indennità anzianità al personale cess. dal serv. | 389.309 | 520.022 | 33,6 |
| 2.2-Oneri comuni | | | |
| Rimborsi di mutui | 3.484.340 | 3.484.340 | 0,0 |
| Estinzione debiti diversi | 17.061 | 63.286 | 270,9 |
| TOTALE USCITE IN C/ CAPITALE | 27.502.690 | 47.388.707 | 72,3 |
| PARTITE DI GIRO | 11.279.170 | 9.472.976 | -16,0 |
| TOTALE GENERALE USCITE | 61.679.369 | 82.309.435 | 33,4 |
| AVANZO / DISAVANZO FINANZIARIO | 592.370 | 11.136.500 | 1.780,0 |

Fonte: rendiconto gestionale

Le entrate tributarie rappresentano la principale voce di entrata e presentano un andamento in crescita nel biennio, arrivando nel 2019 a 27 milioni, (+25 per cento rispetto al 2018): esse sono costituite in gran parte dalle tasse portuali sulle merci imbarcate e sbarcate (pari nel 2018 a 13,4 milioni e nel 2019 a 14,9 milioni) e dalle tasse di ancoraggio (pari nel 2018 a 7,6 milioni e nel 2019 a 11,5 milioni), nonché, in misura minore, dai proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, ex art. 16, e per attività in porto, ex art. 68 del cod. nav. .

La seconda voce di entrata per ammontare, costituita da redditi e proventi patrimoniali, si mantiene sopra i 13,5 milioni nel biennio, con una lieve flessione (-1,4 per cento) nel 2019. In

tale ambito, i canoni demaniali ammontano a 11,8 milioni nel 2018 e a 12,6 milioni nel 2019 (di cui 9,9 milioni relativi al porto di Livorno e 2,7 milioni al porto di Piombino).

Il Collegio dei revisori ha evidenziato, nella relazione su entrambi i consuntivi del biennio, che la percentuale di riscossione dei canoni demaniali è pari al 64,34 per cento nel 2018 e del 56,44 per cento nel 2019, mentre la rimanente parte (imputata in conto residui) pari al 35,70 per cento nel 2018 ed al 42,55 per cento nel 2019, è dovuta a rateizzazioni e contenziosi.

A fronte di ciò, si sottolinea l'esigenza che l'Ente proceda tempestivamente alle relative riscossioni.

Nell'ambito di tale categoria di entrata figurano anche i dividendi distribuiti da parte della società Porto Immobiliare s.r.l. che ammontano nel 2018 a 613.642 euro (esercizi 2016 e 2017) e ad euro 144.360 nel 2019 (esercizio 2018).

Gli altri proventi patrimoniali si riferiscono all'utilizzo degli accosti pubblici (euro 473.235 nel 2018 ed euro 493.130 nel 2019) e alle entrate per occupazione temporanea di aree demaniali, che ammontano a 885,4 migliaia nel 2018 ed a 224,5 migliaia nel 2019.

Le entrate per vendita di beni e prestazioni di servizi ammontano a 3,6 milioni nel 2018 ed a 4,6 milioni nel 2019 e sono costituite dai proventi per traffico passeggeri e automezzi, entrambi in crescita nel 2019 e, in misura minore, dal canone concessorio per il servizio di ritiro dei rifiuti dalle navi.

Le entrate non classificabili in altre voci ammontano nel 2019 a 5,6 milioni, con un notevole incremento rispetto al 2018, a causa della plusvalenza realizzata nella cessione delle quote della società Porto Livorno 2000 s.r.l., pari a 5,2 milioni.

Le entrate in conto capitale passano da 11,4 a 32,8 milioni nel biennio. Nell'importo del 2019 figurano 3,7 milioni per realizzo di valori mobiliari, effetto anch'essa della cessione delle quote della società Porto Livorno 2000 s.r.l.⁹; costituiscono ulteriori entrate in conto capitale i 7,7

⁹ La cessione delle quote della società Porto di Livorno 2000, perfezionata nel mese di maggio 2019 con il versamento di 8,9 milioni. L'importo è relativo alla cessione del 55,18 per cento delle quote su un totale di 72,18 per cento ed ha determinato una plusvalenza di 5,2 milioni. La parte residuale è stata contabilizzata sul presente capitolo determinando così una riduzione del valore delle immobilizzazioni finanziarie iscritte nello stato patrimoniale.

milioni di trasferimenti dallo Stato¹⁰ e i 21,1 milioni di trasferimenti dalla regione Toscana¹¹. Si rilevano, inoltre, trasferimenti da Comuni e Province, per euro 135.000¹².

Con riferimento alle spese correnti, quelle di funzionamento ammontano a 12,4 milioni nel 2018 e a 13,9 milioni nel 2019, con un incremento del 12 per cento, determinato dalla crescita di tutte e tre le componenti della voce di spesa (organi, personale e beni e servizi).

In tale ambito, per quanto riguarda le spese per consulenze, rappresentanza e manutenzione ordinaria della sede dell'Autorità di sistema portuale, il Collegio dei revisori, nelle relazioni ai rendiconti del biennio, ha dichiarato di avere verificato il rispetto dei limiti previsti dalle norme di contenimento della spesa pubblica, indicando, in apposite tabelle allegate ai rendiconti 2018 e 2019, per ogni tipologia di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nel biennio. Le economie derivanti da tali limiti, quantificate nel medesimo importo di euro 585.733 sia nel 2018 che nel 2019, sono state versate in c/entrata dello Stato.

Tra le spese per interventi diversi, ammontanti a 10,4 milioni nel 2018 ed a 11,5 milioni nel 2019, la posta maggiore è costituita dalle spese per prestazioni istituzionali, che si mantengono sopra i 7 milioni in entrambe le annualità, pur con una diminuzione nel 2019 (- 6,9 per cento). Tali spese sono comprensive degli interventi e dei lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale per 3,1 milioni nel 2018 e 2,7 milioni nel 2019, delle spese promozionali, per euro 188.567 nel 2018 e 224.996 nel 2019, dei costi relativi ai servizi di vigilanza degli accessi presso i varchi doganali pubblici dei porti di Livorno e di Piombino, per 2,9 milioni, delle spese di gestione della Fortezza vecchia e *Port Center*, per euro 319.682 nel 2018 ed euro 249.911 nel 2019 e delle spese di accoglienza passeggeri ed automezzi, per euro 209.659 nel 2018 ed euro 176.146 nel 2019.

La categoria relativa ai trasferimenti passivi ammonta ad euro 479.216 nel 2018 ed euro 360.456 nel 2019 e si riferisce per la parte maggiore alla partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali, (quali il progetto "Porto aperto" e quello presso il Polo universitario sistemi logistici

¹⁰ I trasferimenti dello Stato, pari a 7,7 milioni, si riferiscono per 5,2 milioni al fondo Iva per gli interventi di adeguamento dei porti ex art.18 bis della legge n. 84 del 1994 e per 2,5 milioni al contributo ex art.1, c.140 della legge n. 232 del 2016, per lo scavalco ferroviario nel porto di Livorno.

¹¹ I trasferimenti della Regione ammontano a 21,1 milioni, di cui 18,2 milioni pari all'80 per cento delle spese ammissibili per la realizzazione di aree per la logistica industriale nel porto di Piombino. La restante somma di 2,9 milioni, si riferisce sia nel 2018 che nel 2019 alle rate di ammortamento del mutuo stipulato dall'ex A.P. di Piombino, per la realizzazione di opere nell'ambito dell'Accordo di Programma Quadro (A.P.Q.), come previsto dalla legge regionale 22 luglio 2013, n. 39.

¹² I trasferimenti da Comuni e Province, per euro 135.000, si riferiscono nel 2019 alla prima parte del contributo del Comune di Orbetello per sedimenti in vasca di colmata nel porto di Piombino.

dell'Università di Pisa), e per euro 93.323 (2018) e 93.566 (2019) a quote associative, tra cui l'importo maggiore è quello relativo ad Assoporti.

Le spese non classificabili in altre voci comprendono, le somme versate al bilancio dello Stato, conseguenti ai tagli di spesa disposti dalle norme di contenimento della spesa pubblica di cui si è appena detto, le spese per liti e risarcimenti, che ammontano nel 2018 a 31.000 euro e nel 2019 ad euro 226.193, e quelle per realizzo delle entrate, per euro 224.625 nel 2018 ed euro 240.000 nel 2019, costituite dal pagamento dell'aggio spettante alle compagnie di navigazione ed agli agenti marittimi per il servizio di riscossione delle tariffe sui biglietti.

Nel 2019 tra le poste correttive e compensative figurano 1,3 milioni riferiti alla restituzione di canoni demaniali, a seguito di contenzioso definito con la sentenza del Tribunale di Livorno, che ha condannato l'AdSP a pagare la predetta somma, oltre a spese legali e CTU; l'AdSP ha proceduto alla liquidazione della predetta somma, in data 1° agosto 2019, benché abbia interposto appello alla predetta sentenza.

Le uscite in conto capitale risultano in netta crescita nel biennio e ammontano a 24 milioni nel 2018 e a 47,4 milioni nel 2019, con un incremento del 72,3 per cento. Si riferiscono alla realizzazione delle opere infrastrutturali e di manutenzione straordinaria, finanziate con trasferimenti dello Stato, anche attraverso il fondo perequativo ed il fondo Iva, oltreché con entrate proprie. L'incremento del 2019 si riferisce alle opere finanziate dallo Stato (2,5 milioni) per lo scavalco ferroviario nel porto di Livorno e dalla regione Toscana per la realizzazione di aree per la logistica industriale nel porto di Piombino (18,1 milioni), nonché agli interventi di adeguamento dei porti, finanziati con il fondo Iva per 5,7 milioni.\

Tra le uscite in conto capitale finanziate con entrate proprie dell'AdSP, figurano sia nel 2018 che nel 2019, 10 milioni riferiti alla procedura ristretta per *project financing* relativa alla c.d. "Piattaforma Europa".

L'importo relativo all'indennità di anzianità al personale cessato dal servizio, pari ad euro 389.309 nel 2018 e 520.022 nel 2019, si riferisce al TFR erogato nell'anno, ad anticipazioni concesse a termini di legge, nonché all'imposta sostitutiva e ai versamenti ai fondi previdenziali.

La categoria di spesa "rimborso di mutui," per il medesimo importo di euro 3.484.340 sia nel 2018 che nel 2019, si riferisce per 500.000 euro al rimborso della prima e seconda rata capitale, relativa all'utilizzazione nel 2017 della prima quota di 10 milioni del mutuo sottoscritto con la

BEI, e, per 2,9 milioni, alle quote di ammortamento del mutuo stipulato con la Cassa Depositi e Prestiti, assistito sia da garanzia che da contributo della regione Toscana, correlate al mutuo stipulato in data 21 aprile 2015 dall'A. P. di Piombino per la realizzazione di opere previste dall'Accordo di programma quadro, previsto dalla legge regionale 22 luglio 2013, n. 39, e le cui rate di ammortamento sono finanziate da contributo della medesima Regione (ammortamento semestrale pari a €1.492.170).

10.3. Situazione amministrativa e andamento dei residui

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

Tabella 48 - Situazione amministrativa dell'AdSP 2018-2019

| | 2018 | | 2019 | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| CONSISTENZA CASSA INIZIO ESERCIZIO | 155.896.775 | | 150.764.212 | |
| RISCOSSIONI | | | | |
| In c/ competenza | 43.991.377 | | 60.873.243 | |
| In c/ residui | 13.034.576 | 57.025.953 | 31.289.923 | 92.163.166 |
| PAGAMENTI | | | | |
| In c/ competenza | 29.718.958 | | 30.113.945 | |
| In c/ residui | 32.439.559 | 62.158.517 | 21.217.627 | 51.331.572 |
| CONSISTENZA CASSA FINE ESERCIZIO | 150.764.211 | | 191.595.806 | |
| RESIDUI ATTIVI | | | | |
| Degli esercizi precedenti | 54.624.107 | | 40.308.177 | |
| Dell'esercizio | 18.280.363 | 72.904.470 | 32.572.693 | 72.880.870 |
| RESIDUI PASSIVI | | | | |
| Degli esercizi precedenti | 99.973.222 | | 109.592.120 | |
| Dell'esercizio | 31.960.411 | 131.933.633 | 52.195.490 | 161.787.610 |
| AVANZO D'AMMINISTRAZIONE | 91.735.048 | | 102.689.066 | |
| Parte vincolata: | 2018 | 2019 | | |
| contributi a destinazione vincolata | 7.411.386 | 7.411.385 | | |
| TFR | 3.534.563 | 3.599.952 | | |
| Fondo rischi ed oneri, ammortamenti | 4.668.967 | 11.557.705 | | |
| Rate residue mutuo BEI | 9.250.000 | 8.750.000 | | |
| Totale parte vincolata | 24.864.916 | 31.319.042 | | |
| Parte util. nel bil. prev. a cop. del disavanzo: | 10.920.760 | 12.575.869 | | |
| Parte disponibile: | 55.949.372 | 58.794.155 | | |

Fonte: rendiconto

L'avanzo di amministrazione ammonta a 91,7 milioni al 31 dicembre 2018 ed a 102,7 milioni al 31 dicembre 2019; esso è stato determinato dalla differenza tra il volume complessivo dei residui attivi, pari a 72,9 milioni nel 2018 e a 72,8 milioni nel 2019, sommato al fondo cassa di 150,7 milioni nel 2018 e di 191,6 milioni nel 2019 ed il volume dei residui passivi pari a 131,9 milioni nel 2018 e a 161,8 milioni nel 2019.

Nella parte vincolata, pari a 24,9 milioni nel 2018 e a 31,3 milioni nel 2019, sono evidenziate oltre al fondo rischi ed oneri (per 4,6 milioni nel 2018 e 11,5 milioni nel 2019, ed al TFR per 3,5 milioni nel 2018 e 3,6 milioni nel 2019), le rate residue del mutuo BEI per 9,25 milioni nel 2018 e 8,75 milioni nel 2019.

La parte disponibile dell'avanzo di amministrazione risulta pari a 55,9 milioni nel 2018 e a 58,7 milioni nel 2019.

Tabella 49 - Analisi dei titoli dei residui dell'AdSP 2018-2019

| RESIDUI ATTIVI | CORRENTI | C/CAPIT. | P. DI GIRO | TOTALI |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| Residui all'1/1/2018 | 18.360.282 | 44.734.925 | 6.985.364 | 70.080.571 |
| riscossioni nell'anno | 9.198.797 | 2.646.246 | 1.189.533 | 13.034.576 |
| Variazioni | -87.181 | -2.119.360 | -215.347 | -2.421.888 |
| rimasti da riscuotere | 9.074.304 | 39.969.319 | 5.580.484 | 54.624.107 |
| residui dell'esercizio | 7.687.350 | 6.038.110 | 4.554.903 | 18.280.363 |
| totale residui al 31/12/2018 | 16.761.654 | 46.007.429 | 10.135.387 | 72.904.470 |
| Residui all'1/1/2019 | 16.761.654 | 46.007.429 | 10.135.387 | 72.904.470 |
| riscossioni nell'anno | 7.789.070 | 20.943.326 | 2.557.528 | 31.289.924 |
| Variazioni | -811.393 | -478.701 | -16.275 | -1.306.369 |
| rimasti da riscuotere | 8.161.191 | 24.585.402 | 7.561.584 | 40.308.177 |
| residui dell'esercizio | 9.402.399 | 19.688.169 | 3.482.124 | 32.572.692 |
| totale residui al 31/12/2019 | 17.563.590 | 44.273.571 | 11.043.708 | 72.880.869 |
| RESIDUI PASSIVI | CORRENTI | C/CAPIT. | P. DI GIRO | TOTALI |
| Residui all'1/1/2018 | 6.900.740 | 127.660.581 | 3.527.108 | 138.088.429 |
| pagamenti nell'anno | 4.480.215 | 27.014.667 | 944.677 | 32.439.559 |
| Variazioni | -364.746 | -4.950.704 | -360.198 | -5.675.648 |
| rimasti da pagare | 2.055.779 | 95.695.210 | 2.222.233 | 99.973.222 |
| residui dell'esercizio | 5.637.098 | 22.748.696 | 3.574.617 | 31.960.411 |
| totale residui al 31/12/2019 | 7.692.877 | 118.443.906 | 5.796.850 | 131.933.633 |
| Residui all'1/1/2019 | 7.692.877 | 118.443.906 | 5.796.851 | 131.933.634 |
| pagamenti nell'anno | 5.301.368 | 13.160.834 | 2.755.424 | 21.217.626 |
| Variazioni | -216.381 | -860.401 | -47.106 | -1.123.888 |
| rimasti da pagare | 2.175.128 | 104.422.671 | 2.994.321 | 109.592.120 |
| residui dell'esercizio | 6.899.597 | 42.951.004 | 2.344.888 | 52.195.489 |
| totale residui al 31/12/2019 | 9.074.725 | 147.373.675 | 5.339.209 | 161.787.609 |

Fonte: rendiconto

I residui attivi rimangono pressoché stabili nel biennio, intorno ai 72,9 milioni; di questi i residui in conto capitale rappresentano oltre il 60 per cento del totale, mentre quelli di parte corrente circa il 24 per cento.

Nel 2018, la gran parte dei residui attivi provengono dagli esercizi precedenti; nel 2019, l'ammontare dei residui, per effetto delle riscossioni (soprattutto in conto capitale) e delle eliminazioni, scende da 54,6 a 40,3 milioni, valore compensato peraltro dall'incremento dei residui di competenza, passati da 18,3 a 32,6 milioni.

I residui dell'esercizio di parte corrente, ammontanti a 7,6 milioni nel 2018 e a 9,4 milioni nel 2019, si riferiscono per le voci principali ai redditi e ai proventi patrimoniali (euro 4,8 milioni nel 2018 e 5,7 milioni nel 2019), alle entrate tributarie (rispettivamente 1,7 e 1,9 milioni) e alle entrate per beni e servizi (rispettivamente 1 e 1,5 milioni).

I residui passivi ammontano a 131,9 milioni nel 2018 ed a 161,8 milioni nel 2019, di cui rispettivamente l'89,7 per cento e il 91 per cento in conto capitale, mentre i residui di parte corrente costituiscono in entrambi gli esercizi circa il 6 per cento.

Nel 2019, la diminuzione dei residui degli esercizi precedenti, per effetto dei pagamenti e delle eliminazioni, è parzialmente compensata da un notevole incremento dei residui passivi di competenza, che ammontano a 52,2 milioni di cui 42,9 in conto capitale, per somme impegnate e non ancora liquidate relative all'esecuzione delle opere.

Nel corso della gestione 2018 si è proceduto alla cancellazione di residui passivi per 5,6 milioni, a seguito della rimodulazione da parte del Mit del programma di interventi infrastrutturali finanziato dalla legge 1° agosto 2002, n. 166, con la diminuzione di 2,1 milioni, eliminati anche dai residui attivi. La restante somma è stata eliminata per economie di spesa a seguito di ribassi d'asta in sede di aggiudicazione di gara.

Sono stati eliminati residui attivi per 2,4 milioni, di cui 2,1 milioni per la citata rimodulazione e la somma rimanente per economie su progetti conclusi e crediti inesigibili.

Nel corso della gestione 2019, si è proceduto alla cancellazione di residui attivi per 1,3 milioni, tra cui quelli relativi a canoni demaniali per euro 641,4 migliaia, a seguito di contenzioso definito con sentenza del Tribunale di Livorno, di cui si è detto, ed alla cancellazione di residui passivi per 1,1 milioni, dovuta alle economie di spesa della voce lavori e servizi, realizzate a seguito di ribassi d'asta in sede di aggiudicazione di gara e per minori imposte risultanti dalla dichiarazione dei redditi 2018.

10.4. Il conto economico

Nella tabella che segue vengono esposti i dati del conto economico relativi agli esercizi 2018 e 2019, posti a raffronto con quelli dell'esercizio precedente.

Tabella 50 - Conto economico dell'AdSP 2018-2019

| | 2018 | 2019 | % var. 2019/2018 |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | |
| Proventi e corrisp. per la prod. prestaz. e servizi | 38.553.675 | 45.365.513 | 17,7 |
| Variaz. delle rimanenze di prodotti | 0 | 0 | 0 |
| Altri ricavi e proventi | 340.867 | 363.140 | 6,5 |
| Contributi da parte dello Stato | 3.838.639 | 3.614.441 | -5,8 |
| Contributi da altri Enti del settore pubblico | 54.221 | 44.897 | -17,2 |
| Totale valore della produzione | 42.787.402 | 49.387.991 | 15,4 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | |
| Per materie prime, di consumo e di merci | 58.680 | 72.228 | 23,1 |
| Per servizi | 10.009.982 | 9.638.095 | -3,7 |
| Per organi istituzionali | 356.114 | 428.682 | 20,4 |
| Per il personale | 11.030.683 | 12.382.054 | 12,3 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 13.209.664 | 16.842.547 | 27,5 |
| Accantonamenti per rischi | 1.386.053 | 2.573.346 | 85,7 |
| oneri diversi di gestione | 860.675 | 2.497.781 | 190,2 |
| Totale costi della produzione | 36.911.851 | 44.434.733 | 20,4 |
| Differenza tra valore e costi di produzione (A-B) | 5.875.551 | 4.953.258 | -15,7 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | |
| Proventi da partecipazioni | 613.642 | 144.360 | -76,5 |
| Altri proventi finanziari | 93 | 89 | -4,3 |
| Interessi e altri oneri finanziari | 9.546 | 25.939 | 171,7 |
| Totale proventi ed oneri | 604.189 | 118.510 | -80,4 |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0 | 0 | 0,0 |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| proventi, con separ. indic. delle plusvalenze da alienaz. | 43.089 | 5.899.038 | 13.590,4 |
| oneri, con separ. indic. delle plusvalenze da alienaz | 0 | 0 | 0,0 |
| soprav. attive e insuss. passive deriv. dalla gest. residui | 732.308 | 263.487 | -64,0 |
| soprevv. pass. e insuss. attive deriv. dalla gest. residui | 302.528 | 827.668 | 173,6 |
| Totale delle partite straordinarie | 472.869 | 5.334.857 | 1028,2 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 6.952.609 | 10.406.625 | 49,7 |
| Imposte sul reddito dell'esercizio | 1.045.651 | 983.190 | -6,0 |
| Avanzo/disav. economico | 5.906.958 | 9.423.435 | 59,5 |

Fonte: rendiconto

Il conto economico evidenzia un avanzo di 5,9 milioni nel 2018 e di 9,4 milioni nel 2019, con un incremento del 59,5 per cento.

L'avanzo nel 2018 è stato determinato dal saldo positivo del differenziale tra valore e costi della produzione, pari a 5,8 milioni, cui si aggiunge il saldo positivo delle partite finanziarie (604.189 euro) e straordinarie (472.869 euro). Le imposte d'esercizio ammontano a 1.045.651 euro. Nel 2019 al saldo positivo del differenziale tra valore e costi della produzione, pari a 4,9 milioni, si aggiunge quello delle partite finanziarie (118.510 euro) e, soprattutto, delle partite straordinarie (5,3 milioni). Le imposte d'esercizio ammontano a 983.190 euro.

Tra le voci che compongono il valore della produzione, la posta più elevata, in entrambi gli esercizi, è costituita dai ricavi per prestazioni di servizi, ammontanti nel 2018 a 38,5 milioni e nel 2019 a 45,3 milioni; essi sono costituiti dalle entrate di parte corrente, con esclusione degli importi relativi ai dividendi ed agli interessi attivi, inseriti tra i proventi finanziari ed alle plusvalenze relative alla cessione di partecipazioni, contabilizzate nella gestione straordinaria. I contributi da parte dello Stato si riferiscono all'utilizzo del fondo perequativo e del fondo Iva per l'adeguamento dei porti, di cui all'art.18 bis della legge n. 84 del 1994.

Nel biennio in esame il valore della produzione mostra un incremento del 15,4 per cento. I costi della produzione, pari a 36,9 milioni nel 2018 ed a 44,4 milioni nel 2019, mostrano un incremento del 20,4 per cento nel biennio. Le poste maggiori si riferiscono al costo del personale, che si incrementa del 12,3 per cento nel 2019, agli ammortamenti, relativi alle immobilizzazioni materiali ed immateriali (+27,5 per cento nel 2019), alle svalutazioni ed al costo dei servizi, che mostra invece una tendenza decrescente (-3,7 per cento). Il costo degli organi presenta un incremento nel 2019 del 20,4 per cento. Tra i costi della produzione sono iscritti 953.205 euro nel 2018 e 4,9 milioni nel 2019, relativi alla svalutazione di crediti di parte corrente, afferenti a periodi pregressi oltre i 5 anni.

Figura, inoltre, un accantonamento per rischi da contenziosi per circa 1,4 milioni nel 2018, aumentato a 2,6 milioni nel 2019, con riferimento ai giudizi nei quali l'AdSP è risultata soccombente in primo grado e che si trovano attualmente in fase di appello o Cassazione. Tra gli oneri diversi di gestione sono contabilizzate le somme, da versare al bilancio dello Stato, conseguenti ai tagli di spesa disposti dalle norme di contenimento della spesa pubblica.

Le imposte sul reddito d'esercizio ammontano a 1.045.651 euro nel 2018 ed a 983.190 euro nel 2019 e si riferiscono all'Ires ed all'Irap.

10.5 - Lo stato patrimoniale

Nella tabella che segue sono esposti in forma aggregata i dati relativi allo stato patrimoniale degli esercizi 2018 e 2019, posti a raffronto tra loro.

Tabella 51 - Stato patrimoniale dell'AdSP 2018-2019

| ATTIVO | 2018 | 2019 | var.% 2019-2018 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| IMMOBILIZZAZIONI | | | |
| Immobilizzazioni immateriali | | | |
| Diritti di brevetto industriale | 214.210 | 272.276 | 27,1 |
| Immobil. in corso e acconti | 4.173.285 | 2.393.904 | -42,6 |
| Manut.straord.e migliorie su beni di terzi | 27.230.332 | 39.953.200 | 46,7 |
| Altre | 3.514.226 | 3.848.877 | 9,5 |
| Totale | 35.132.053 | 46.468.257 | 32,3 |
| Immobilizzazioni materiali | | | |
| Terreni e fabbricati | 8.212.947 | 8.067.050 | -1,8 |
| Impianti e macchinari | 1.055.799 | 831.831 | -21,2 |
| Mobili e macchine d'ufficio | 228.476 | 116.134 | -49,2 |
| Opere realizz.con fondi propri su dem.marittimo | 751.945 | 8.947.850 | 1.090,0 |
| Altre immobilizzaz.materiali | 122.480.681 | 134.484.402 | 9,8 |
| Totale | 132.729.848 | 152.447.267 | 14,9 |
| Immobilizzazioni finanziarie | | | |
| Partecipazioni in: | | | |
| imprese controllate | 5.691.334 | *5.691.334 | 0,0 |
| imprese collegate | 158.169 | 158.169 | 0,0 |
| altre imprese | 2.154.125 | *2.154.125 | 0,0 |
| Crediti per immobil.finanz. | 492.819 | 536.625 | 8,9 |
| Totale | 8.496.447 | 4.817.603 | -43,3 |
| TOTALE IMMOBILIZZAZIONI | 176.358.348 | 203.733.127 | 15,5 |
| ATTIVO CIRCOLANTE | | | |
| Rimanenze | 0 | 0 | 0 |
| Crediti | | | |
| Crediti verso lo Stato e altri sog. Pubblici | 18.438.181 | 16.184.535 | -12,2 |
| Crediti verso imprese controllate e collegate | 1.260.934 | 1.642.941 | 30,3 |
| Crediti verso utenti, clienti, ecc. | 14.984.842 | 15.485.191 | 3,3 |
| Crediti verso altri | 3.631.198 | 3.847.040 | 5,9 |
| Crediti verso altri enti pubblici e privati | 34.589.315 | 35.721.162 | 3,3 |
| Totale | 72.904.470 | 72.880.869 | 0,0 |
| Attività finanz. che non cost.immobiliz.ni | 0 | 0 | 0,0 |
| Disponibilità liquide | 150.764.212 | 191.595.806 | 27,1 |
| TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE | 223.668.682 | 264.476.675 | 18,2 |
| RATEI E RISCONTI | 50.284 | 11.673 | -76,8 |
| TOTALE ATTIVITA' | 400.077.314 | 468.221.476 | 17,0 |

(segue)

*L'AdSP ha erroneamente inserito nei parziali di tali importi anziché i valori risultanti a seguito della cessione della Porto Livorno 2000, ovvero euro 821.800 per le imprese controllate ed euro 3.301.010 per le altre imprese. Tali importi sono invece correttamente riportati nella Tabella53.

| PASSIVO | 2018 | 2019 | var. % 2019-2018 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| PATRIMONIO NETTO | | | |
| Fondo di dotazione | 2.583.914 | 2.583.914 | 0 |
| Altre riserve | 0 | 0 | 0 |
| Contributi a fondo perduto | 11.370.315 | 11.370.315 | 0 |
| Altre riserve distintamente indicate | 102.282.792 | 108.189.751 | 5,8 |
| Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo | 60.442.796 | 60.442.796 | 0 |
| Avanzo (disavanzo) economico d'esercizio | 5.906.958 | 9.423.435 | 59,5 |
| TOTALE PATRIMONIO NETTO | 182.586.775 | 192.010.211 | 5,2 |
| FONDI IN GESTIONE | | | |
| Fondi vincolati per lavori | 60.394.304 | 82.786.386 | 37,1 |
| Altri fondi vincolati | 297.685 | 318.227 | 6,9 |
| TOTALE FONDI IN GESTIONE | 60.691.989 | 83.104.613 | 36,9 |
| CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | | |
| Per contributi a destinazione vincolata | 7.411.386 | 7.411.386 | 0,0 |
| TOTALE CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | 7.411.386 | 7.411.386 | 0,0 |
| FONDO PER RISCHI ED ONERI | 4.668.967 | 11.557.705 | 147,5 |
| TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 3.534.563 | 3.599.952 | 1,8 |
| DEBITI | | | |
| verso le banche | 9.250.000 | 8.750.000 | -5,4 |
| verso imprese controllate | 33.660 | 25.822 | -23,3 |
| verso imprese collegate | 0 | 0 | 0,0 |
| verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 610.578 | 737.984 | 20,9 |
| verso il personale | 822.252 | 955.510 | 16,2 |
| debiti verso fornitori | 121.827.714 | 151.411.040 | 24,3 |
| debiti tributari | 734.452 | 473.056 | -35,6 |
| debiti verso istit. di previd.e sicurezza sociale | 671.735 | 652.411 | -2,9 |
| verso altri | 5.735.007 | 5.303.246 | -7,5 |
| TOTALE DEBITI | 139.685.398 | 168.309.069 | 20,5 |
| RATEI E RISCONTI | 1.498.236 | 2.228.540 | 48,7 |
| TOTALE PASSIVITA' E NETTO | 400.077.314 | 468.221.476 | 17,0 |
| Conti d'ordine | | | |
| acquisto di beni con finanziamenti pubblici | 215.800.397 | 215.321.696 | -0,2 |
| garanzie personali | 32.697.426 | 32.697.426 | 0,0 |

Fonte: rendiconto

Il valore del patrimonio netto ammonta a 182,6 milioni nel 2018 ed a 192 milioni nel 2019, in misura pari agli avanzi economici dei due esercizi.

Si evidenzia che, nella tabella dello stato patrimoniale, l'AdSP ha erroneamente inserito valori parziali non corretti, con riferimento alle immobilizzazioni finanziarie; essi riguardano le

partecipazioni in imprese controllate e in altre imprese, da allineare con i valori delle imprese stesse a fine esercizio. Tali valori non influiscono sul totale ma necessitano di una rettifica formale in sede di approvazione del rendiconto 2020.

Con riferimento alle principali voci che compongono l'attivo dello stato patrimoniale, figurano in misura prevalente le immobilizzazioni immateriali che ammontano a 35,1 milioni nel 2018 ed a 46,5 milioni nel 2019. In tale voce, secondo quanto riportato in nota integrativa, è riportato il valore residuo da ammortizzare degli interventi di manutenzione straordinaria eseguiti dall'AdSP. Le immobilizzazioni materiali, iscritte al costo di acquisto e rettifiche dai corrispondenti fondi di ammortamento, ammontano a 132,7 milioni nel 2018 ed 152,4 milioni nel 2019; esse comprendono, tra gli altri, terreni e fabbricati per circa 8 milioni in entrambi gli esercizi, tra cui Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità di sistema ed altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex Azienda dei mezzi meccanici. Le opere realizzate con fondi propri sul demanio marittimo presentano un ingente incremento, ammontando a 751.945 euro nel 2018 ed a 8,9 milioni nel 2019.

La voce "altre immobilizzazioni" è relativa alla realizzazione di infrastrutture portuali finanziate con entrate proprie e dello Stato, che ammontano nel 2018 a 122,5 milioni e nel 2019 a 134,5 milioni; esse sono elencate in modo dettagliato in nota integrativa.

Le immobilizzazioni finanziarie (pari a 4,8 milioni) sono costituite da partecipazioni in imprese controllate, collegate ed altre imprese e dalla rivalutazione del fondo TFR depositato presso l'Inps; il valore delle quote di partecipazione nelle predette società è iscritto in bilancio al valore di acquisto. La situazione delle partecipazioni detenute dall'AdSP negli esercizi in esame è esposta nel paragrafo seguente.

Per quanto riguarda l'attivo circolante, i crediti ammontano a oltre 72,8 milioni in entrambi gli esercizi, tra cui la posta più elevata è costituita dai crediti verso altri enti pubblici e privati, pari a 34,6 milioni nel 2018 e 35,7 milioni nel 2019. Si tratta principalmente, di crediti nei confronti della Regione verso lo Stato e verso utenti per canoni demaniali. Nella nota integrativa è riportato l'elenco dettagliato dei crediti di importo più rilevante.

Le disponibilità liquide, costituite dai depositi bancari e postali, ammontano a 150,7 milioni nel 2018 ed a 191,6 milioni nel 2019.

Nell'ambito delle principali poste del passivo, la voce "Fondi in gestione" accoglie somme vincolate per lavori per un ammontare pari a 60,7 milioni nel 2018 e ad 83,1 milioni nel 2019,

costituite dai finanziamenti dello Stato, dal contributo a carico del fondo perequativo, dal fondo IVA ex art.18 bis della legge n. 84 del 1994 e da altri fondi accantonati per specifiche opere infrastrutturali.

A questi si aggiungono, in entrambi gli esercizi, 7,4 milioni, costituiti in gran parte da importi non ancora utilizzati del fondo perequativo 2016 e 2017.

Il fondo rischi ed oneri, pari a circa 4,7 milioni nel 2018 e 11,5 milioni nel 2019, mostra un notevole incremento rispetto al 2018, dovuto soprattutto all'aumento di 4,9 milioni del fondo svalutazione crediti (passato da 1,7 a 6,6 milioni) e di 1,9 milioni del fondo per cause legali in corso, liti e risarcimenti (passato da 1,9 a 3,8 milioni).

Il fondo TFR passa da 3,5 milioni del 2018 a circa 3,6 milioni del 2019 ed è costituito dall'accantonamento maturato dai dipendenti sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge nonché dei vigenti contratti di lavoro. Nel fondo sono inclusi gli importi maturati e trasferiti al Fondo di tesoreria appositamente istituito presso l'Inps. Il fondo risulta incrementato a fine esercizio della quota di adeguamento risultante dal conto economico e della rivalutazione del Fondo predetto e diminuito delle somme versate ai dipendenti in quiescenza e delle anticipazioni sul TFR, delle imposte e dello smobilizzo di somme in favore dei fondi negoziali di previdenza complementare.

I debiti ammontano a 139,7 milioni nel 2018 e a 168,3 milioni nel 2019 (+20,5 per cento), e la voce principale è costituita dai debiti verso fornitori, principalmente per acquisizione di beni patrimoniali.

La posta relativa ai conti d'ordine si riferisce prevalentemente agli importi delle opere effettuate in ambito portuale e finanziate prevalentemente dallo Stato, per un ammontare che supera in entrambi gli esercizi finanziari l'importo di 215 milioni.

10.6. Partecipazioni societarie

L'AdSP è subentrata alle ex AA.PP. di Livorno e Piombino nella partecipazione di alcune società.

Nel dettaglio, l'ex A.P. di Piombino era socio unico della società a responsabilità limitata costituita con delibera del Comitato portuale del 12 febbraio 2010, avente ad oggetto sociale l'esercizio esclusivo del servizio di vigilanza nei porti di competenza territoriale dell'Autorità stessa.

L'ex A.P. di Livorno, invece, deteneva, sia pure in quote diversificate, partecipazioni dirette in 5 società (v. tabella che segue).

Tabella 52 – Valore partecipazioni ex A.P. di Livorno (2016 -2017)

| | 2016 | % sul cap. sociale | 2017 | % sul cap. sociale |
|---|------------------|--------------------|------------------|--------------------|
| Interporto Toscano "A. Vespucci" s.p.a. | 2.154.126 | 9,59 | 2.154.125 | 9,59 |
| Porto di Livorno 2000 s.r.l. | 4.869.534 | 72,18 | 4.869.534 | 72,18 |
| Porto Immobiliare s.r.l. | 721.800 | 72,18 | 721.800 | 72,18 |
| Provincia di Livorno Sviluppo s.r.l. | 158.169 | 30 | 158.169 | 30 |
| ALP | 0,0 | 49 | 0,00 | 49 |
| Totale | 7.903.629 | | 7.903.629 | |

Fonte: nota integrativa

Tutte le partecipazioni in argomento erano valorizzate nei rispettivi stati patrimoniali secondo il criterio del costo (cioè al valore nominale), ad eccezione di quella in ALP s.r.l. che era stata acquisita ad un valore simbolico e, pertanto, non computata a patrimonio¹³.

Ad esse, si aggiungevano la Tl.BRE s.r.l in liquidazione, nonché, in forma indiretta, la società Crociere e Turismo s.r.l (partecipata dalla Porto di Livorno 2000 s.r.l), anch'essa in liquidazione.

Per quanto riguarda specificamente la società Tl.BRE s.r.l., l'AdSP era entrata in possesso dell'1,64 per cento del capitale sociale, derivante dalla sommatoria delle quote originariamente detenute dalle ex Autorità portuali di Livorno (1,09 per cento) e di Piombino (0,55 per cento). La società era stata posta in liquidazione volontaria con atto del 20 maggio 2014 e il liquidatore aveva presentato il bilancio finale, comprensivo del piano di riparto, chiuso alla data del 20 maggio 2016, provvedendo a seguito del deposito dello stesso presso il Registro delle imprese,

¹³ Con delibera in data 26 novembre 2014, il Comitato portuale, preso atto della situazione di grave difficoltà delle società ALP s.r.l., soggetto legittimato alla fornitura di lavoro temporaneo nel porto ai sensi dell'art. 17 della l. n. 84 del 1994, ha dato mandato al Presidente dell'Autorità portuale di acquisire il 49 per cento del capitale sociale di detta società, con impegno finanziario simbolico (1 euro), al fine di svolgere, per un periodo temporale sufficiente a sollecitare l'ingresso di nuovi soci, funzioni di garanzia e supervisione relativamente al buon andamento della società e riequilibrare in tempi contenuti il mercato del lavoro nel porto di Livorno.

a distribuire una prima *tranche* di riparto. Peraltro, la società stessa è stata formalmente cancellata dal Registro delle imprese in data 21 gennaio 2020.

Nell'arco temporale oggetto di esame, l'AdSP, ha adottato (e regolarmente trasmesso a questa Corte ed ai Ministeri vigilanti) i provvedimenti connessi agli adempimenti obbligatori di cui agli artt. 20 e 24 del d. lgs. n. 175 del 2016, provvedimenti che sono stati pubblicati sul sito istituzionale dell'Autorità.

In dettaglio, la revisione straordinaria delle partecipazioni ai sensi dell'art. 24 del d.lgs. n.175 del 2016 è stata adottata con decisione presidenziale n. 124 del 27 settembre 2017.

In tale documento, si dava conto della procedura all'epoca in corso di cessione della società Porto di Livorno 2000 s.r.l., e di quella di liquidazione, ormai in fase conclusiva, della società Crociere e Turismo s.r.l., indirettamente controllata (al 17,75 per cento) tramite la società Porto di Livorno 2000, e veniva prevista la graduale riduzione (entro un biennio) della quota detenuta nella ALP s.r.l. (Agenzia per il lavoro in porto).

Era stabilito, infine, il mantenimento della partecipazione dell'ex A.P., nella società *Port Security* Piombino srl, che, come detto, svolgeva attività connesse alla sicurezza nell'ambito della circoscrizione portuale di Piombino.

Per tutte le predette società, l'AdSP ha ritenuto sussistessero i requisiti per il mantenimento ed è stata approvata, come previsto dall'art. 11 del decreto legislativo n. 175 del 2016, la nomina di un amministratore unico, in luogo del c.d.a. di tre membri.

Tale misura non era stata adottata, invece, per la società "Porto di Livorno 2000", per la quale, è stata portata a termine la procedura concorsuale di parziale cessione delle quote. Tale procedura si è conclusa nel luglio 2018, con l'aggiudicazione definitiva ad un R.T.I., per un importo di euro 10.741.170; alla sottoscrizione dell'atto di cessione delle quote (avvenuto il 2 maggio 2019) è stata corrisposta all'AdSP la somma euro 8.980.269, relativa al 55,18 per cento del capitale sociale della predetta società; in esito a ciò, la partecipazione della AdSP nella Porto di Livorno 2000 si è ridotta al 17 per cento.

Negli anni successivi, l'Autorità ha adottato, ai sensi dell'art. 20 del d.lgs. n. 175 del 2016, gli atti di revisione delle partecipazioni possedute, come sintetizzato dal prospetto che segue:

| | |
|---|--|
| - Revisione periodica delle partecipazioni al 31 dicembre 2017 | - Provvedimento presidenziale n. 317/18 del 20.12.2018 |
| - Revisione periodica delle partecipazioni al 31 dicembre 2018 - Relazione sull'attuazione del piano di razionalizzazione periodica delle partecipazioni al 31 dicembre 2017 | - Provvedimento presidenziale n. 163/19 del 27.12.2019 |
| - Revisione periodica delle società partecipate al 31 dicembre 2019 | - Provvedimento presidenziale n.159/20 del dicembre 2020 |

In esito a tali provvedimenti, la situazione delle partecipazioni detenute dall'AdSP risulta, nel biennio 2018-2019, essersi evoluta come segue:

Tabella 53 - Società partecipate dell'AdSP (2018-2019)

| SOCIETA' | 2018 | | 2019 | |
|---|-----------------------|--------------------|-----------------------|--------------------|
| | Valore partecipazione | % sul cap. sociale | Valore partecipazione | % sul cap. sociale |
| Port Security Piombino s.r.l. | 100.000 | 100 | 100.000 | 100 |
| Interporto Toscano "A. Vespucci" s.p.a. | 2.154.126 | 9,59 | 2.154.125 | 9,59 |
| Porto di Livorno 2000 s.r.l. | 4.869.534 | 72,18 | 1.146.884 | 17 |
| Porto Immobiliare s.r.l. | 721.800 | 72,18 | 721.800 | 72,18 |
| Provincia di Livorno Sviluppo s.r.l. | 158.169 | 30 | 158.169 | 30 |
| ALP | 0,0 | 49 | 0,00 | 5,50 |
| Totale | 8.003.628 | | 4.280.978 | |

Fonte: nota integrativa

L'AdSP ha riconosciuto per tutte le società partecipate la sussistenza dei requisiti di mantenimento previsti dal TUSP, non emergendo necessità di adottare misure di razionalizzazione, né motivazioni di carattere strategico e/o normativo che impongano dismissioni.

Inoltre, le procedure di liquidazione della società T.I.B.R.E. s.r.l e della società Crociere e Turismo s.r.l, sono sostanzialmente giunte a conclusione;

Una questione specifica riguarda la società ALP s.r.l., in relazione alla quale l'Autorità ha ritenuto di non dismettere la partecipazione, ancorché ridottasi per perdite al 5 per cento del capitale sociale, sia per la scarsa utilità ed efficacia di una eventuale procedura di alienazione, sia per la fase delicata attraversata dalla società stessa. In relazione a ciò, si è valutato infatti che il mantenimento della partecipazione consenta di evitare l'esperimento di procedure di vendita di scarsa appetibilità che si renderebbero necessarie per dismettere la quota residua in possesso dell'AdSP.

In effetti, successivamente, i risultati negativi registrati sino al 2017 (-29.405 euro) hanno trovato copertura nelle riserve di capitale e di utili iscritti in bilancio, mentre con riferimento alla copertura della perdita registrata nel 2018 (-196.017), nel mese di marzo 2019 i soci hanno deliberato una riduzione del capitale sociale con contestuale aumento dello stesso. L'AdSP non ha esercitato il diritto di opzione per la sottoscrizione dell'aumento di capitale, in linea con l'indirizzo adottato in sede di acquisto della partecipazione nel 2014 (avvenuto senza impiego di risorse finanziarie), pertanto la quota di competenza dell'Amministrazione è passata dal 49 al 5,5 per cento

Quanto alla perdita 2019, pari a -296.101 euro, nel mese di aprile 2020 la società ha presentato un piano di risanamento corredato da una richiesta di contributo ex art. 17, comma 15 bis, della legge n. 84 del 1994, la quale è stata accordata dal Comitato di gestione. Parte di tale contributo è stata destinata a copertura della perdita, come da previsione normativa, pertanto non si è reso necessario adottare alcuna misura di ripianamento da parte della compagine.

Inoltre, in base al deliberato dall'Assemblea dei soci dell'11 ottobre 2019, la società è amministrata da un amministratore unico e non più da un c.d.a. e, a far data dal 1° ottobre 2019 è stato nominato anche un revisore legale.

A seguito dell'ingresso di nuovi soci avvenuto nel 2020, poi, la quota dell'AdSP si è ridotta al 3,15 per cento; peraltro, l'Autorità ritiene opportuno il mantenimento di una partecipazione, seppur minima, al capitale sociale di ALP srl, al fine di continuare ad esercitare, nell'ambito di una compagine sociale assai eterogenea, una funzione di garanzia.

Problematiche più complesse e tuttora non ancora risolte, invece, hanno riguardato la società Interporto Toscano A. Vespucci s.p.a., per la quale, nonostante i negativi risultati prodotti per quattro degli ultimi cinque esercizi, l'AdSP riteneva che, trattandosi di una società costituita

per la gestione di un servizio di interesse generale, non ricadesse nella fattispecie di cui all'art. 20, comma 2, lett. e) TUSP e, pertanto dovesse essere conservata la quota di proprietà.

In effetti, la gestione della società era stata caratterizzata da rilevanti criticità finanziarie, al punto che negli anni 2013 -2014 (con successivi aggiornamenti) era stato necessario varare un piano di ricapitalizzazione, nell'ambito del quale la cessione di beni immobili non strategici (prevista fino al 2022) e lo sviluppo di nuovi servizi logistici avrebbero dovuto consentire il sostanziale azzeramento dell'indebitamento bancario.

In esecuzione del piano predetto sono stati stipulati tra il 2016 e il 2017 una convenzione di ristrutturazione del debito con il sistema bancario, nonché un protocollo di intesa con la regione Toscana per la proroga delle garanzie fideiussorie ed uno con l'ex Autorità portuale di Livorno per la sottoscrizione di un aumento di capitale¹⁴.

In merito a tale operazione, peraltro, il Collegio dei revisori dell'AdSP, con verbale n. 12 del 29 ottobre 2018, si era espresso negativamente, ritenendo che non si fossero verificate tutte le condizioni contrattualmente previste e quelle utili ad evitare possibili effetti negativi sul bilancio, così come richiesto dal Ministero vigilante nel parere a sua volta espresso in merito nell'ottobre 2018.

Con nota del 6 giugno 2019, a seguito di apposita istruttoria di questa Corte, l'AdSP ha dichiarato di non aver ancora deliberato la sottoscrizione dell'aumento di capitale della predetta società, essendosi reso necessario un aggiornamento del piano industriale e delle modalità operative con cui realizzare gli obiettivi prefissati nel protocollo d'intesa del 2016.

L'Autorità ha precisato inoltre che il differimento nel tempo della concertazione tra soci pubblici, necessaria ai fini dell'esercizio del controllo pubblico¹⁵, dipende prioritariamente dalle operazioni di risanamento in corso, con possibili cambiamenti della compagine sociale.

¹⁴ Così come previsto nel citato Protocollo di intesa con l'AdSP, nonché nel piano di consolidamento e sviluppo approvato dal c.d.a, l'Assemblea straordinaria della Società ha deliberato in data 20 novembre 2017 un aumento di capitale di 10.000.215 euro, portando lo stesso da 22.458.263 euro a 32.458.478 euro, da offrire in opzione agli azionisti in proporzione alle azioni già possedute al valore nominale senza sovrapprezzo.

¹⁵ La società, partecipata da una pluralità di soci pubblici e privati, aveva formulato un apposito quesito alla Struttura di monitoraggio delle partecipazioni pubbliche istituita presso il Mef al fine di stabilire la configurabilità o meno della società quale «società a controllo pubblico» ai sensi dell'art. 2, comma 1, lett. m), del d.lgs. n. 175 del 2016.

A seguito dell'istruttoria svolta dalla suddetta Struttura, è pervenuta in data 3 dicembre 2018 una comunicazione alla società, nonché a tutti i soci pubblici e alla sezione regionale di controllo della Corte dei conti, con la quale si raccomanda ai soci pubblici di tenere conto della necessaria concertazione delle posizioni, volta a valorizzare al meglio le partecipazioni detenute in una particolare società da una pluralità di soci pubblici, così come evidenziato dalla magistratura contabile.

Pertanto, le partecipazioni detenute dalla società Interporto Toscano A. Vespucci spa non sono state incluse nel novero delle partecipazioni indirette dell'AdSP.

Successivamente, tuttavia, con provvedimento presidenziale n.152 del 2020, redatto secondo il combinato disposto degli art. 5, 7 e 8 del d.lgs. n.175 del 2016, l'AdSP stessa ha ritenuto fossero venute a maturazione tutte le condizioni poste nel protocollo di intesa del 2016 e, pertanto di poter esercitare il diritto di opzione sulle azioni spettanti, nonché la prelazione sulle azioni eventualmente inoptate, per un importo complessivo di euro 6.664.916,30. La partecipazione è destinata pertanto ad incrementarsi nel corso del 2021.

In occasione del prossimo referto si darà conto degli sviluppi di tale operazione di sottoscrizione da parte dell'AdSP dell'aumento di capitale sociale della Interporto Toscano A. Vespucci s.p.a..

11. CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE

Sulla base delle disposizioni della riforma di cui al decreto legislativo n. 169 del 2016, le ex Autorità portuali di Livorno e di Piombino sono confluite nell'AdSP del Mar Tirreno settentrionale, con sede a Livorno, unitamente ai porti di Capraia, Portoferraio, Rio Marina e Cavo, a far data dalla nomina del Presidente, avvenuta con d.m. del 13 marzo 2017. Il Collegio dei revisori è stato costituito con d.m. n. 307 del 20 giugno 2017. Il Comitato di gestione è stato costituito con decreto presidenziale n. 106 del 25 agosto 2017. Infine, con decreto presidenziale n. 142 del 19 ottobre 2017 è stato costituito per la durata di quattro anni l'Organismo di partenariato della risorsa mare del Mar Tirreno settentrionale.

Dal 7 marzo al 26 agosto 2019, a seguito della misura cautelare dell'interdizione temporanea di dodici mesi dalle pubbliche funzioni irrogata dall'Autorità giudiziaria nei confronti del Presidente e del Segretario generale dell'AdSP, successivamente ridotta da un anno a sei mesi per il Presidente e da un anno ad otto mesi per il Segretario generale, il Ministro delle infrastrutture e dei trasporti, con decreto del 7 marzo 2019, n. 85, ha proceduto alla nomina di un Commissario straordinario.

Il Comitato di gestione, con delibera n. 26 del 14 marzo 2019, su proposta del Commissario straordinario, ha proceduto alla nomina di un Segretario generale f.f., nella persona di un dirigente dell'Ente. Il Presidente e il Segretario generale hanno riassunto le funzioni rispettivamente il 27 agosto e il 28 ottobre 2019.

Al termine dell'esercizio 2017, le ex AApp hanno predisposto ciascuna, il proprio rendiconto finanziario della gestione, ne hanno curato l'invio per l'approvazione al Collegio dei revisori e alle Amministrazioni vigilanti che hanno redatto il relativo parere, tenendo distinte le valutazioni sulle due realtà gestionali.

Questa Corte ha ritenuto, anche al fine di una maggiore chiarezza e visibilità, di esporre le risultanze del controllo eseguito sui documenti gestionali in modo separato, dando pertanto atto dei riscontri effettuati sulla regolarità contabile nelle due Autorità portuali.

La gestione di competenza 2017 dell'ex A.P. di Livorno si è chiusa con un avanzo finanziario di 11,4 milioni; il risultato di amministrazione si è incrementato da 47,4 milioni del 2016 a 60,9 milioni del 2017, mentre il risultato economico si è ridotto da 10,7 a 8,1 milioni. Il patrimonio netto si è attestato a 127,7 milioni.

Per quanto riguarda la gestione del demanio, per l'ex A.P. di Livorno si è evidenziato un significativo decremento dei canoni accertati nel 2017.

La gestione di competenza 2017 dell'ex A.P. di Piombino si è chiusa con un disavanzo finanziario di 14,5 milioni; il risultato di amministrazione si è ridotto da 41,3 milioni a 26,9 milioni, il risultato economico è passato da un avanzo di 3,2 milioni ad un disavanzo di 1 milione. Il patrimonio netto si è ridotto a 48,9 milioni.

Con l'avvenuta costituzione della Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno settentrionale, è stato avviato il percorso istruttorio per la definizione di un regolamento d'uso omogeneo per le diverse realtà portuali comprese nel nuovo perimetro della circoscrizione. Il regolamento unico per l'amministrazione delle aree demaniali e patrimoniali marittime, per l'esercizio delle operazioni e dei servizi portuali, nonché per la fornitura di lavoro temporaneo, è stato adottato il 4 gennaio 2021.

In materia di gestione delle aree demaniali, in particolare, questa Corte raccomanda, anche considerato il proprio costante indirizzo giurisprudenziale e l'orientamento del Consiglio di Stato, che i procedimenti di rilascio della concessione delle aree predette siano sottoposti ai principi di evidenza pubblica, conformemente alle norme comunitarie che, ogniqualvolta si fornisca un'occasione di lucro a soggetti operanti sul mercato, impongono una procedura competitiva improntata ai principi di trasparenza e di non discriminazione.

L'ammontare dei canoni riscossi si è ridotto in valori assoluto, passando da 6,5 a 6,2 milioni.

L'ammontare complessivo dei residui alla fine del 2017 ammonta a 5,9 milioni.

Per l'ex A.P. di Piombino si evidenzia un decremento ancora più marcato delle entrate per canoni nel 2017, mentre l'incidenza dei canoni riscossi sugli accertamenti della stessa natura rimane invariata al 74 per cento.

I dati del traffico complessivo dei porti compresi nella circoscrizione dell'AdSP hanno fatto registrare nel 2017 un volume complessivo di merci movimentate, pari a oltre 41 milioni di tonnellate (-0,2 per cento rispetto all'esercizio precedente).

In particolare, il traffico complessivo dei passeggeri di linea è in crescita in tutti i porti e ha raggiunto nel 2017 complessivamente quasi 9 milioni di passeggeri, mentre i croceristi, pur in flessione rispetto al 2016, raggiungono le 734.499 unità.

A decorrere dall'esercizio 2018 l'AdSP ha proceduto all'adozione di documenti contabili unificati, sia previsionali che a consuntivo.

La gestione di competenza mostra un avanzo finanziario 2018 di 592.370 euro, incrementato a 11.136.500 nel 2019. In entrambi gli anni, l'avanzo è stato determinato dal saldo positivo di parte corrente, che ha finanziato quello negativo in conto capitale.

Il risultato di amministrazione ammonta a 91,7 milioni nel 2018 ed a 102,7 milioni nel 2019, il risultato economico passa da 5,9 milioni nel 2018 a 9,4 milioni nel 2019. Anche il patrimonio netto risulta in crescita, per effetto degli avanzi economici del biennio e passa da 182,5 milioni nel 2018 a 192 milioni nel 2019.

Per quanto riguarda la gestione del demanio, si evidenzia un importo accertato per canoni che si incrementa nel biennio, mentre l'ammontare delle riscossioni si riduce in valori assoluti, passando da 7,5 a 7,1 milioni ed anche in percentuale, passando dal 64 al 56 per cento degli accertamenti. Il totale dei residui al 31 dicembre 2019 ammonta a 9,8 milioni, l'incompleta riscossione dei quali è attribuita dall'Ente alle rateizzazioni ed ai numerosi contenziosi.

Questa Corte ribadisce quindi, l'invito, già formulato nel precedente referto, a provvedere senza indugio, ponendo in essere tutte le azioni opportune, finalizzate all'aumento della percentuale di riscossione dei canoni nelle aree demaniali dei porti compresi nella propria circoscrizione.

I dati del traffico merci dei porti compresi nella circoscrizione dell'AdSP hanno fatto registrare un aumento del 2 per cento nel 2019 per un importo di 44,9 milioni di tonnellate.

Il traffico complessivo dei passeggeri di linea ammonta complessivamente a 8.949.223 unità nel 2018 ed a 8.898.302 unità nel 2019, con una modesta diminuzione, mentre i croceristi risultano in crescita, con 825.310 unità nel 2018 e 888.346 unità nel 2019.

L'AdSP è subentrata alle ex AA.PP. nella partecipazione delle società da queste detenute.

L'ex A.P. di Piombino era socio unico della società a responsabilità limitata a totale partecipazione dell'Autorità portuale, costituita con delibera del Comitato portuale del 12 febbraio 2010, avente ad oggetto sociale l'esercizio esclusivo del servizio di vigilanza nei porti di competenza territoriale dell'Autorità portuale di Piombino.

L'ex A.P. di Livorno, invece, deteneva partecipazioni dirette in 5 società, a cui si aggiungeva la TI.BRE s.r.l in liquidazione, nonché, in forma indiretta, nella società Crociere e Turismo s.r.l (partecipata dalla Porto di Livorno 2000 s.r.l), anch'essa in liquidazione.

Si evidenzia che gli adempimenti obbligatori di cui agli artt. 20 e 24 del d. lgs. n. 175 del 2016 sono stati posti in essere dalla AdSP, con propri provvedimenti tutti comunicati regolarmente a questa Corte e pubblicati sul sito istituzionale dell'Autorità.

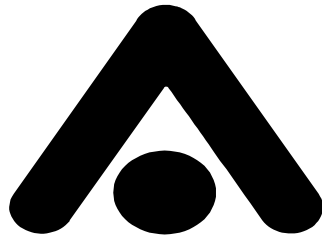
Per quanto riguarda la cessione delle quote maggioritarie della società Porto di Livorno 2000, la procedura di alienazione si è conclusa, essendovi stata l'aggiudicazione definitiva ad un R.T.I. nel luglio 2018, mentre l'atto di cessione delle quote è stato sottoscritto in data 2 maggio 2019.

Con provvedimento presidenziale n.152 del 17 dicembre 2020, redatto secondo il combinato disposto degli artt. 5, 7 e 8 del d.lgs. n.175 del 2016, è stata portata a conclusione l'operazione di sottoscrizione dell'aumento di capitale sociale della società partecipata Interporto Toscano A. Vespucci s.p.a, iniziata nel 2016.

L'AdSP è stata autorizzata a esercitare il diritto di opzione sulle azioni spettanti, nonché il diritto di prelazione sulle azioni eventualmente inoptate, per un importo complessivo di euro 6.664.916,30, essendo venute a maturazione tutte le condizioni poste nel protocollo di intesa del 2016. La partecipazione è destinata pertanto ad incrementarsi nel corso del 2021.

La Corte si riserva di dare conto in occasione del prossimo referto dei requisiti e degli sviluppi di tale operazione.

Per quanto riguarda la T.I.BRE. s.r.l., l'ultimo Piano di revisione periodica, deliberato in data 24 dicembre 2020, dà atto che la procedura di liquidazione volontaria avviata nel 2014, è stata chiusa il 21 gennaio 2020.



Autorità Portuale
del Porto di Livorno



BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

INDICE

| | |
|------------|--|
| Parte I | Situazione Patrimoniale |
| Parte II | Conto Economico Generale |
| Parte III | Situazione Amministrativa |
| Parte IV | Rendiconto Decisionale 2017 |
| Parte V | Rendiconto Gestionale 2017 |
| Parte VI | Relazione |
| Parte VII | Nota integrativa |
| Parte VIII | Piano dei conti integrato |
| Parte IX | Attestazione tempi di pagamento |
| Parte X | Prospetto riepilogativo per missioni e programmi |

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE I

SITUAZIONE PATRIMONIALE

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

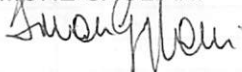
| STATO PATRIMONIALE | Consistenza al 1/1/2017 | Consistenza al 31/12/2017 | Differenza |
|--|----------------------------|------------------------------|-------------------|
| 001 - PARTE I | | | |
| 1 - ATTIVITA' | 288.537.277 | 289.522.632 | 985.355 |
| 1.1 - CREDITI VERSO LO STATO, ENTI PUBBLICI E SOCI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE E PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 - IMMOBILIZZAZIONI | 151.328.498 | 142.283.932 | -9.044.565 |
| 1.2.1 - Immobilizzazioni immateriali : | 32.690.804 | 29.699.756 | -2.991.048 |
| 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 | 91.381 | 71.531 | -19.850 |
| 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 | 29.299.211 | 26.211.615 | -3.087.596 |
| 1.2.1.8 - Altre immobilizzazioni immateriali | 3.300.212 | 3.416.611 | 116.399 |
| 1.2.2 - Immobilizzazioni materiali: | 110.549.045 | 104.453.721 | -6.095.324 |
| 1.2.2.1 - Terreni e fabbricati | 7.651.714 | 7.501.610 | -150.104 |
| 1.2.2.2 - Impianti e macchinari | 1.521.539 | 1.334.906 | -186.633 |
| 1.2.2.3 - Mobili e macchine d'ufficio | 170.824 | 127.558 | -43.266 |
| 1.2.2.4 - Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo | 10.508.948 | 6.903.187 | -3.605.761 |
| 1.2.2.5 - Attrezzature industriali e commerciali | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.6 - Automezzi e motomezzi | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.7 - Immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.8 - Diritti reali di godimento | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.9 - Apparecchiature scientifiche | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.12 - Altre immobilizzazioni materiali | 90.696.020 | 88.586.460 | -2.109.560 |
| 1.2.2.13 - Imbarcazioni | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.14 - Opere e materiale bibliografico | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3 - Immobilizzazioni finanziarie: | 8.088.648 | 8.130.455 | 41.806 |
| 1.2.3.1 - Partecipazioni | 7.903.629 | 7.903.629 | 0 |
| 1.2.3.1.1 - partecipazioni in imprese controllate | 5.591.334 | 5.591.334 | 0 |
| 1.2.3.1.2 - partecipazioni in imprese collegate | 158.169 | 158.169 | 0 |
| 1.2.3.1.3 - partecipazioni in imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.1.4 - partecipazioni in altre imprese | 2.154.125 | 2.154.125 | 0 |
| 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 | 185.020 | 226.826 | 41.806 |
| 1.2.3.2.1 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllate | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese collegate | | | 0 |
| 1.2.3.2.3 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.4 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso lo Stato e altri soggetti pubblici | 184.999 | 226.805 | 41.806 |
| 1.2.3.2.5 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso iscritti e soci | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.6 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso il personale | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.7 - crediti per immobilizzazioni finanziarie verso altri | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.8 - depositi a cauzione | 21 | 21 | 0 |
| 1.2.3.3 - Altri titoli che costituiscono immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.4 - Crediti finanziari diversi | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.5 - Azioni proprie che costituiscono immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1.3 - ATTIVO CIRCOLANTE | 137.160.569 | 147.225.284 | 10.064.715 |
| 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 | 49.818.310 | 33.879.587 | -15.938.723 |
| 1.3.2.1 - Crediti verso utenti, clienti ecc. | 13.068.757 | 10.878.240 | -2.190.517 |
| 1.3.2.2 - Crediti verso iscritti, soci e terzi | | | 0 |
| 1.3.2.3 - Crediti verso imprese controllate e collegate | 1.740.386 | 1.710.645 | -29.741 |
| 1.3.2.4 - Crediti verso imprese controllanti | | | 0 |
| 1.3.2.5 - Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche | 27.839.559 | 13.883.883 | -13.955.677 |
| 1.3.2.6 - Crediti verso altri | 665.005 | 699.285 | 34.280 |
| 1.3.2.7 - Crediti verso altri enti pubblici e privati | 6.504.603 | 6.707.534 | 202.931 |
| 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: | 87.342.259 | 113.345.698 | 26.003.439 |
| 1.3.4.1 - Depositi bancari e postali | 87.342.259 | 113.345.698 | 26.003.439 |
| 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 | 48.210 | 13.415 | -34.795 |
| 1.4.1 - Ratei attivi | 0 | 0 | 0 |
| 1.4.2 - Risconti attivi | 48.210 | 13.415 | -34.795 |
| 2 - CONTI D'ORDINE ATTIVO | 241.471.840 | 250.617.183 | 9.145.343 |
| 2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, 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) | 208.774.414 | 217.919.757 | 9.145.343 |
| 2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici | 0 | | 0 |
| 2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing | 0 | | 0 |
| 2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale | 0 | 0 | 0 |
| 2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring) | 0 | 0 | 0 |
| 2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte) | 0 | 0 | 0 |

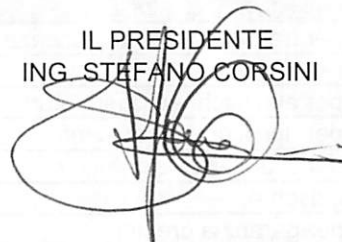
| | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 002 - PARTE II | | | |
| 1 - PASSIVITA' | 288.537.277 | 289.522.632 | 985.355 |
| 1.1 - PATRIMONIO NETTO | 119.582.974 | 127.700.666 | 8.117.691 |
| 1.1.1 - Capitale sociale | 0 | | 0 |
| 1.1.2 - Riserve da sovrapprezzo delle 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 | 84.506.402 | 95.215.725 | 10.709.322 |
| 1.1.11 - Avanzo (Disavanzo)/risultato economico portati a nuovo | 10.413.021 | 10.413.021 | 0 |
| 1.1.12 - Avanzo (Disavanzo)/ risultato economico d'esercizio | 10.709.322 | 8.117.691 | -2.591.631 |
| 1.2 - FONDI ENTI DI PREVIDENZA | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.1 - Fondi previdenziali assistenziali | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 - fondo contribuito 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 | 70.511.202 | 56.943.981 | -13.567.221 |
| 1.3.1 - Fondo speciale art. 7, co. 1 legge 178/2002 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2 - Fondi vincolati per lavori | 70.309.940 | 56.703.426 | -13.606.514 |
| 1.3.3 - Fondi per lavori | | | 0 |
| 1.3.4 - Fondi per copertura mutui | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.5 - Fondo legge n. 246 del 3/10/2002 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.6 - Altri fondi vincolati | 201.263 | 240.555 | 39.292 |
| 1.4 - CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | 3.699.995 | 3.699.995 | 0 |
| 1.4.1 - Per contributi a destinazione vincolata | 3.699.995 | 3.699.995 | 0 |
| 1.4.2 - Per contributi indistinti per la gestione | 0 | | 0 |
| 1.4.3 - Per contributi in natura | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 - FONDI PER RISCHI ED ONERI | 2.178.574 | 2.329.709 | 151.135 |
| 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 | 746.795 | 746.795 | 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 | 550.000 | 151.135 |
| 1.6 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 2.791.602 | 2.807.070 | 15.468 |
| 1.7 - DEBITI | 88.674.222 | 94.963.503 | 6.289.281 |
| 1.7.1 - Debiti per obbligazioni | 0 | | 0 |
| 1.7.2 - Debiti verso le banche | 0 | 9.750.000 | 9.750.000 |
| 1.7.3 - Debiti verso altri finanziatori | 0 | | 0 |
| 1.7.4 - Debiti per acconti | 0 | | 0 |
| 1.7.5 - Debiti verso imprese controllate | 6.505 | 17.396 | 10.891 |
| 1.7.6 - Debiti verso imprese collegate | 16.099 | | -16.099 |
| 1.7.7 - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 313.762 | 168.837 | -144.925 |
| 1.7.8 - Debiti verso il personale | 700.343 | 754.346 | 54.003 |
| 1.7.9 - Debiti verso fornitori | 84.319.213 | 80.426.214 | -3.892.999 |
| 1.7.10 - Debiti tributari | 420.590 | 746.732 | 326.142 |
| 1.7.11 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 385.893 | 76.674 | -309.220 |

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|------------------|
| 1.7.12 - Debiti verso iscritti, soci e terzi | | | 0 |
| 1.7.13 - Debiti verso altri | 2.511.816 | 3.023.304 | 511.488 |
| 1.7.14 - Debiti verso imprese controllanti | 0 | | 0 |
| 1.7.15 - Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.16 - Debiti verso altri enti pubblici e privati | | | 0 |
| 1.7.17 - Debiti verso Federazioni Sportive Nazionali | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.18 - Debiti verso Discipline Sportive Associate | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.19 - Debiti verso Enti Promozione Sportiva | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.20 - Debiti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.21 - Debiti verso altre unità CRI | 0 | 0 | 0 |
| 1.8 - RATEI E RISCO | 1.098.708 | 1.077.708 | -21.000 |
| 1.8.1 - Ratei passivi | 1.098.708 | 1.077.708 | -21.000 |
| 1.8.2 - Riscoti passivi | 0 | 0 | 0 |
| 1.8.3 - Riserve tecniche | 0 | 0 | 0 |
| 2 - CONTI D'ORDINE PASSIVO | 241.471.840 | 250.617.183 | 9.145.343 |
| 2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, 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) | 208.774.414 | 217.919.757 | 9.145.343 |
| 2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici | 0 | | 0 |
| 2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing | 0 | | 0 |
| 2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale | 0 | 0 | 0 |
| 2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring) | 0 | 0 | 0 |
| 2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte) | 0 | 0 | 0 |

IL DIRIGENTE
DIR. AMM.NE E RISORSE UMANE
Dott. SIMONE GAGLIANI



IL PRESIDENTE
ING. STEFANO CORSINI



AUTORITÀ PORTUALE
DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE II

CONTO ECONOMICO GENERALE

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

| CONTO ECONOMICO | 2016 | 2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| A - VALORE DELLA PRODUZIONE | 36.253.422 | 31.189.443 |
| 1) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 31.531.126 | 27.085.828 |
| 2) - Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 0 |
| 3) - Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) - Redditi e proventi patrimoniali | 0 | 0 |
| 5) - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 6) - Altri ricavi e proventi | 1.163.189 | 187.186 |
| 7) - Contributi da parte dello Stato | 3.421.168 | 3.837.794 |
| 8) - Contributi da parte delle regioni | 0 | 0 |
| 9) - Contributi da parte dei comuni e delle province | 0 | 0 |
| 10) - Contributi da parte di altri enti del settore pubblico | 137.939 | 78.636 |
| B - COSTI DELLA PRODUZIONE | 24.771.151 | 23.798.946 |
| 12) - Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci | 54.558 | 37.295 |
| 13) - Per servizi | 5.541.859 | 5.550.263 |
| 14) - Per godimento beni di terzi | 0 | 0 |
| 15) - Per organi istituzionali | 281.196 | 317.238 |
| 16) - Per prestazioni professionali | 0 | 0 |
| 17) - Per il personale | 8.998.090 | 8.482.246 |
| a) - stipendi | 6.469.147 | 6.130.249 |
| b) - oneri previdenziali | 2.137.811 | 1.968.743 |
| c) - trattamento di fine rapporto | 391.132 | 383.254 |
| d) - trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| e) - altri costi | 0 | 0 |
| 18) - Ammortamenti e svalutazioni | 8.732.324 | 8.785.415 |
| a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 4.533.978 | 4.745.905 |
| b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 4.198.347 | 4.039.510 |
| 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 | 151.135 |
| 21) - Accantonamenti ai fondi per oneri | | |
| 22) - Oneri diversi di gestione | 1.163.123 | 475.353 |
| - DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 11.482.271 | 7.390.498 |
| C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 249.460 | 1.382.159 |
| 23) - Proventi da partecipazioni | 254.352 | 1.385.668 |
| 24) - Altri proventi finanziari | 14 | 134 |
| 25) - Interessi e altri oneri finanziari | 4.906 | 3.643 |
| D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0 | 0 |
| 26) - Rivalutazioni | 0 | 0 |
| a) - rivalutazioni di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) - rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| c) - rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 |
| d) - altre rivalutazioni | | |
| 27) - Svalutazioni | 0 | 0 |
| a) - svalutazioni di partecipazioni | | |
| b) - svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| c) - svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 |
| d) - altre svalutazioni | | |
| E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 0 | 93.353 |
| 28) - Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi" | 0 | 0 |
| 29) - Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili alla voce "oneri diversi di gestione" | | |
| 30) - Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui | | 195.420 |
| 31) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui | | 102.067 |
| (A-B+C+D+E) - Risultato prima delle imposte | 11.731.730 | 8.866.009 |
| - Imposte dell'esercizio | 1.022.408 | 748.318 |
| - Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico | 10.709.322 | 8.117.691 |

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

| | 2017 | 2016 | Diff. |
|---|------------|------------|------------|
| A. RICAVI | 31.189.443 | 36.253.422 | -5.063.979 |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso | | | |
| B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA" | 31.189.443 | 36.253.422 | -5.063.979 |
| Consumi di materie prime e servizi esterni | 5.904.797 | 5.877.613 | 27.183 |
| C. VALORE AGGIUNTO | 25.284.646 | 30.375.809 | -5.091.162 |
| Costo del lavoro | 8.482.246 | 8.998.090 | -515.845 |
| D. MARGINE OPERATIVO LORDO | 16.802.401 | 21.377.719 | -4.575.318 |
| Ammortamenti | 8.785.415 | 8.732.324 | 53.090 |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri | 151.135 | | 151.135 |
| Saldo proventi ed oneri diversi | 475.353 | 1.163.123 | -687.770 |
| E. RISULTATO OPERATIVO | 7.390.498 | 11.482.271 | -4.091.773 |
| Proventi ed oneri finanziari | 1.382.159 | 249.460 | 1.132.699 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | 0 |
| F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE | 8.772.656 | 11.731.731 | -2.959.074 |
| Proventi ed oneri straordinari | 93.353 | 0 | 93.353 |
| G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 8.866.009 | 11.731.731 | -2.865.721 |
| Imposte di esercizio | 748.318 | 1.022.408 | -274.090 |
| H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO | 8.117.691 | 10.709.323 | -2.591.631 |
| | | | |

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE III

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

BILANCIO CONSUNTIVO 2017**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2017 risulta di € **60.934.073,68** ed è così determinato:

| Situazione amministrativa al 31-12-2017 | | |
|---|----------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione 1.1.2017 | | 47.387.639,73 |
| - Fondo di cassa al 01.01.2017 | | 87.342.259,14 |
| Riscossioni in c/competenza | 45.341.443,86 | |
| Riscossioni in c/residui | <u>19.251.752,57</u> | |
| Totale riscossioni | 64.593.196,43 | |
| Pagamenti in c/competenza | 18.240.496,17 | |
| Pagamenti in c/residui | <u>20.349.261,76</u> | |
| Totale pagamenti | 38.589.757,93 | |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2017 | | 113.345.697,64 |
| Incremento/Decremento cassa | | 26.003.438,50 |
| Residui attivi esercizi precedenti | 28.829.566,71 | |
| Residui attivi esercizio 2017 | <u>5.050.020,14</u> | |
| Totale residui attivi | 33.879.586,85 | |
| Residui passivi esercizi precedenti | 65.579.298,86 | |
| Residui passivi esercizio 2017 | <u>20.711.911,95</u> | |
| Totale residui passivi | 86.291.210,81 | |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2017 | | 60.934.073,68 |
| Incremento/Decremento Avanzo di amministrazione | | 13.546.433,95 |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2017 risulta così prevista: | | |
| Parte vincolata: | | |
| Trattamento fine rapporto | | 2.807.070,43 |
| Fondi rischi e oneri, ammortamenti | | 2.329.709,21 |
| Rate residue mutuo B.E.I. | | 9.750.000,00 |
| Totale parte vincolata | | 14.886.779,64 |
| Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2018 a copertura del disavanzo | | 13.696.279,00 |
| Parte disponibile | | 32.351.015,04 |

AUTORITÀ PORTUALE
DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE IV
RENDICONTO DECISIONALE 2017

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

09/04/2018

| ENTRATE | | 2017 | | | 2016 | | |
|-----------|---|-------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| E1.1 | UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| | TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| E1.2 | UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | | | | | | |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | 2.222.830 | 17.549.920 | 18.046.608 | 1.798.525 | 19.748.284 | 19.323.979 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 135.744 | | | 157.133 | 150.969 | 172.358 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 12.820.562 | 10.801.158 | 12.906.013 | 11.611.818 | 11.772.765 | 10.560.917 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | 23.297 | 31.341 | 31.306 | 23.672 | 23.884 | 24.258 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 324.552 | 276.397 | 434.840 | 261.291 | 462.399 | 399.135 |
| | TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | 15.526.984 | 28.658.815 | 31.418.767 | 13.852.439 | 32.158.301 | 30.480.647 |
| | TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 15.526.984 | 28.658.815 | 31.418.767 | 13.852.439 | 32.158.301 | 30.480.647 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| E2.1 | UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | |
| E2.1.1 | ALIENAZIONE IMMOBILI | | | | | | |
| E2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI | 317 | | | 317 | | |
| E2.1.3 | Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | 7.276 | | | 7.276 | | |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | 1.085 | | | 1.085 | | |
| | TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | 8.677 | | | 8.677 | | |
| E2.2 | UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | 26.134.839 | 5.057.622 | 16.629.020 | 29.354.890 | 4.653.004 | 6.238.131 |
| E2.2.6 | Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | | 39.292 | 37.615 | | 67.634 | 67.634 |
| | TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 26.134.839 | 5.096.914 | 16.666.635 | 29.354.890 | 4.720.638 | 6.305.765 |
| E2.3 | UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | | | |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | 10.000.000 | 10.000.000 | | | |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | 1.021 | 23.405 | 23.405 | 1.021 | 9.117 | 9.117 |
| | TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | 1.021 | 10.023.405 | 10.023.405 | 1.021 | 9.117 | 9.117 |
| | TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 26.144.537 | 15.120.319 | 26.690.040 | 29.364.588 | 4.729.755 | 6.314.882 |
| 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 | 6.409.798 | 6.612.330 | 6.484.389 | 6.001.973 | 6.425.053 | 5.918.270 |
| | TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 6.409.798 | 6.612.330 | 6.484.389 | 6.001.973 | 6.425.053 | 5.918.270 |
| | TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 6.409.798 | 6.612.330 | 6.484.389 | 6.001.973 | 6.425.053 | 5.918.270 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 48.081.319 | 50.391.464 | 64.593.196 | 49.219.000 | 43.313.109 | 42.713.800 |

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

09/04/2018

| USCITE | | 2017 | | | 2016 | | |
|-------------|---|-------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| U1.1 | 1.1 - FUNZIONAMENTO | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 9.762 | 317.238 | 312.746 | 13.162 | 281.196 | 284.597 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | 2.050.472 | 8.098.991 | 8.360.217 | 1.716.402 | 8.606.958 | 8.243.394 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | 249.764 | 956.093 | 810.893 | 333.334 | 901.419 | 965.487 |
| | TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO | 2.309.998 | 9.372.322 | 9.483.857 | 2.062.898 | 9.789.573 | 9.493.477 |
| U1.2 | 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 1.616.260 | 4.318.070 | 4.034.121 | 2.056.669 | 4.436.929 | 4.839.670 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | 227.283 | 172.851 | 116.502 | 552.381 | 145.495 | 461.433 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | 1.586 | 3.643 | 3.643 | 2.390 | 4.906 | 5.710 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | 420.590 | 902.277 | 576.135 | 425.340 | 1.183.192 | 1.187.943 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 2.741 | 25.574 | 25.029 | 2.741 | 29.214 | 29.214 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | 401.569 | 395.733 | | 447.168 | 447.168 |
| | TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | 2.268.461 | 5.823.985 | 5.151.162 | 3.039.522 | 6.246.905 | 6.971.138 |
| | TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 4.578.459 | 15.196.307 | 14.635.019 | 5.102.420 | 16.036.478 | 16.464.615 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| U2.1 | 2.1 - INVESTIMENTI | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | 78.055.555 | 16.293.856 | 16.942.795 | 74.286.425 | 24.948.904 | 17.533.466 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 431.233 | 166.918 | 186.956 | 668.981 | 209.854 | 444.962 |
| U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | 21.401 | 409.593 | 422.101 | 18.745 | 446.312 | 443.656 |
| | TOTALE 2.1 - INVESTIMENTI | 78.508.189 | 16.870.367 | 17.551.852 | 74.974.152 | 25.605.070 | 18.422.084 |
| U2.2 | 2.2 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | 250.000 | 250.000 | | | |
| U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | 80.052 | 23.405 | | 101.589 | 9.117 | 30.654 |
| | TOTALE 2.2 - ONERI COMUNI | 80.052 | 273.405 | 250.000 | 101.589 | 9.117 | 30.654 |
| | TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 78.588.241 | 17.143.772 | 17.801.852 | 75.075.741 | 25.614.187 | 18.452.738 |
| 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 | 2.761.861 | 6.612.330 | 6.152.887 | 2.108.740 | 6.425.053 | 5.672.336 |
| | TOTALE 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 2.761.861 | 6.612.330 | 6.152.887 | 2.108.740 | 6.425.053 | 5.672.336 |
| | TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 2.761.861 | 6.612.330 | 6.152.887 | 2.108.740 | 6.425.053 | 5.672.336 |
| | TOTALE GENERALE USCITE | 85.928.561 | 38.952.408 | 38.589.758 | 82.286.901 | 48.075.718 | 40.589.689 |

AUTORITÀ PORTUALE DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE V

RENDICONTO GESTIONALE 2017

- GESTIONE COMPETENZA
- GESTIONE RESIDUI E CASSA

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

AUTORITÀ PORTUALE
DEL PORTO DI LIVORNO

GESTIONE COMPETENZA

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|---------------|---|------------------------|------------------|---------------|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Stanziamento Iniziale | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | |
| E121/10 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 11.000.000 | 0 | 0 | 11.000.000 | 10.565.055 | 1.199.218 | 11.764.273 | 764.273 | 0 |
| E121/20 | CE18 PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPER.PORTUALI ART. 16 L. 84/94 | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 | 286.050 | 8.870 | 294.921 | 0 | -5.079 |
| E121/30 | PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68 COD.NAVIGAZIONE | 70.000 | 0 | 0 | 70.000 | 91.231 | 0 | 91.231 | 21.231 | 0 |
| E121/50 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 5.500.000 | 0 | 0 | 5.500.000 | 4.997.554 | 401.941 | 5.399.494 | 0 | -100.506 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 16.870.000 | 0 | 0 | 16.870.000 | 15.939.890 | 1.610.029 | 17.549.920 | 785.504 | -105.585 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| E122/30 | CE17 PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E122/40 | CE18 PROVENTI DIVERSI | 180.000 | 0 | 0 | 180.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -180.000 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 180.000 | 0 | 0 | 180.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -180.000 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| E123/10 | CE20 CANONI DEMANIALI | 7.998.435 | 0 | 0 | 7.998.435 | 6.259.009 | 1.567.179 | 7.826.188 | 0 | -172.247 |
| E123/20 | CE16 PROVENTI PER CANONI DI LOCAZIONE | 400.000 | 0 | 0 | 400.000 | 296.829 | 49.261 | 346.089 | 0 | -53.911 |
| E123/30 | CE21 INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 134 | 134 | 0 | -9.866 |
| E123/40 | ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 124.888 | 163.932 | 288.819 | 38.819 | 0 |
| E123/50 | CE22 DIVIDENDI | 0 | 1.385.668 | 0 | 1.385.668 | 1.385.668 | 0 | 1.385.668 | 0 | 0 |
| E123/60 | OCCUPAZIONE TEMPORANEA AREE DEMANIALI | 900.000 | 0 | 0 | 900.000 | 832.849 | 121.410 | 954.260 | 54.260 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 9.558.435 | 1.385.668 | 0 | 10.944.103 | 8.899.242 | 1.901.916 | 10.801.158 | 93.079 | -236.024 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| E124/10 | CE24 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 | 30.622 | 719 | 31.341 | 16.341 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 15.000 | 0 | 0 | 15.000 | 30.622 | 719 | 31.341 | 16.341 | 0 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| E125/10 | CE26 ENTRATE VARIE ED EVENTUALI | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 274.885 | 1.512 | 276.397 | 76.397 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.5 | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 274.885 | 1.512 | 276.397 | 76.397 | 0 |
| | TOTALE TITOLO E1 | 26.823.435 | 1.385.668 | 0 | 28.209.103 | 25.144.639 | 3.514.176 | 28.658.815 | 971.321 | -521.608 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| E2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI | | | | | | | | | |
| E212/10 | CE29 CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.2 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| E2.1.3 | Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| E213/10 | CE31 REALIZZO TITOLI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| E214/30 | CE35 RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.4 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | | | | |
| E221/10 | CE39 FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM. | 1.200.000 | 0 | 0 | 1.200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.200.000 |
| E221/30 | CONTR. DELLO STATO ESECUZIONE OPERE | 0 | 133.020 | 0 | 133.020 | 133.018 | 0 | 133.018 | 0 | -2 |
| E221/40 | FONDO I.V.A. ART. 18-BIS LEGGE 84/1994 | 0 | 4.924.604 | 0 | 4.924.604 | 4.924.604 | 0 | 4.924.604 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | 1.200.000 | 5.057.624 | 0 | 6.257.624 | 5.057.622 | 0 | 5.057.622 | 0 | -1.200.002 |
| E2.2.6 | Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | | | | | | | | | |
| E226/20 | ENTRATE X ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. 13 D.L. 90/2014 | 30.000 | 9.292 | 0 | 39.292 | 37.615 | 1.677 | 39.292 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.2.6 | 30.000 | 9.292 | 0 | 39.292 | 37.615 | 1.677 | 39.292 | 0 | 0 |

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|---------------|---|------------------------|------------------|---------------|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Stanziamento Iniziale | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | | | | |
| E231/10 | CE48 OPER.FINANZ. A MEDIO E LUNGO TERM. | 12.000.000 | 0 | 0 | 12.000.000 | 10.000.000 | 0 | 10.000.000 | 0 | -2.000.000 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | 12.000.000 | 0 | 0 | 12.000.000 | 10.000.000 | 0 | 10.000.000 | 0 | -2.000.000 |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| E232/20 | CE50 DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI | 10.000 | 10.000 | 0 | 20.000 | 23.405 | 0 | 23.405 | 3.405 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.3.2 | 10.000 | 10.000 | 0 | 20.000 | 23.405 | 0 | 23.405 | 3.405 | 0 |
| | TOTALE TITOLO E2 | 13.250.000 | 5.076.916 | 0 | 18.326.916 | 15.118.642 | 1.677 | 15.120.319 | 3.405 | -3.210.002 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| E3.1.1 | Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| E311/10 | CE52 RITENUTE ERARIALI | 2.200.000 | 0 | 0 | 2.200.000 | 1.990.592 | 0 | 1.990.592 | 0 | -209.408 |
| E311/20 | CE53 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 650.000 | 0 | 0 | 650.000 | 573.521 | 0 | 573.521 | 0 | -76.479 |
| E311/30 | CE54 RITENUTE DIVERSE SU COMPETENZA | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 18.543 | 0 | 18.543 | 0 | -31.457 |
| E311/60 | CE59 RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI | 1.500.000 | 1.500.000 | 0 | 3.000.000 | 1.978.126 | 968.582 | 2.946.708 | 0 | -53.292 |
| E311/70 | CE60 PARTITE IN SOSPESO | 1.000.000 | 0 | 0 | 1.000.000 | 4.046 | 442.662 | 446.709 | 0 | -553.291 |
| E311/90 | CE55 I.V.A. | 400.000 | 600.000 | 0 | 1.000.000 | 513.335 | 122.923 | 636.258 | 0 | -363.742 |
| | TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | 5.800.000 | 2.100.000 | 0 | 7.900.000 | 5.078.163 | 1.534.167 | 6.612.330 | 0 | -1.287.670 |
| | TOTALE TITOLO E3 | 5.800.000 | 2.100.000 | 0 | 7.900.000 | 5.078.163 | 1.534.167 | 6.612.330 | 0 | -1.287.670 |
| | TOTALE GENERALE | 45.873.435 | 8.562.584 | 0 | 54.436.019 | 45.341.444 | 5.050.020 | 50.391.464 | 974.726 | -5.019.281 |

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|---------------|---|------------------------|----------------|----------------|----------------------|--------------------|------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Stanziamento Iniziale | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | |
| U111/10 | CU1 COMPENSI DEL PRESIDENTE | 298.254 | 0 | 37.304 | 260.950 | 258.886 | 2.063 | 260.950 | 0 | 0 |
| U111/20 | CU1C COMPENSI DEL COMITATO PORTUALE | 7.437 | 0 | 1.161 | 6.276 | 159 | 2.546 | 2.705 | 0 | -3.571 |
| U111/30 | CU1B COMPENSI DEL COLLEGIO SINDACALE | 64.200 | 0 | 8.225 | 55.975 | 38.596 | 7.272 | 45.867 | 0 | -10.107 |
| U111/40 | CU1E SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U111/50 | CU1D TRASFERTE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO | 15.000 | 0 | 2.034 | 12.966 | 7.716 | 0 | 7.716 | 0 | -5.251 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | 384.891 | 0 | 48.724 | 336.167 | 305.357 | 11.882 | 317.238 | 0 | -18.929 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| U112/10 | CU2 EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L. | 3.842.736 | 0 | 278.000 | 3.564.736 | 3.094.223 | 190.000 | 3.284.223 | 0 | -280.513 |
| U112/20 | CU3 EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE | 160.000 | 0 | 0 | 160.000 | 101.341 | 0 | 101.341 | 0 | -58.659 |
| U112/30 | CU5 ONERI VARI PER TRASFERTE | 49.591 | 0 | 0 | 49.591 | 35.695 | 681 | 36.376 | 0 | -13.215 |
| U112/40 | CU6 ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | 170.000 | 20.000 | 0 | 190.000 | 160.026 | 21.588 | 181.613 | 0 | -8.387 |
| U112/50 | CU7 SPESE PER CORSI PERSONALE | 8.497 | 0 | 0 | 8.497 | 3.751 | 4.542 | 8.293 | 0 | -205 |
| U112/60 | CU8 ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE | 2.419.345 | 0 | 0 | 2.419.345 | 1.631.020 | 337.722 | 1.968.743 | 0 | -450.602 |
| U112/70 | EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE | 198.760 | 0 | 0 | 198.760 | 159.992 | 38.708 | 198.699 | 0 | -61 |
| U112/80 | ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI | 0 | 8.000 | 0 | 8.000 | 6.098 | 0 | 6.098 | 0 | -1.902 |
| U112/90 | ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA | 2.167.837 | 0 | 0 | 2.167.837 | 1.281.634 | 570.000 | 1.851.634 | 0 | -316.203 |
| U112/100 | FONDO DI CUI ALL'ART. 9, c. 1, L. 122/2010 | 13.000 | 0 | 0 | 13.000 | 0 | 12.196 | 12.196 | 0 | -804 |
| U112/110 | EMOLUMENTI A PERSONALE NON DIPENDENTE | 200.000 | 250.000 | 0 | 450.000 | 396.208 | 53.566 | 449.774 | 0 | -226 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | 9.229.766 | 278.000 | 278.000 | 9.229.766 | 6.869.987 | 1.229.004 | 8.098.991 | 0 | -1.130.775 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| U113/10 | CU13 NOLEGGIO E MANUTENZIONE ESERCIZIO DI AUTOVETTURE | 6.611 | 0 | 0 | 6.611 | 6.222 | 0 | 6.222 | 0 | -389 |
| U113/30 | CU11 PRESTAZ. TERZI MANUT. RIPARAZ. DIV. | 390.000 | 75.000 | 0 | 465.000 | 323.256 | 97.727 | 420.983 | 0 | -44.017 |
| U113/50 | CU19 SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE | 2.301 | 0 | 0 | 2.301 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.301 |
| U113/60 | CU14 UTENZE VARIE | 180.000 | 10.000 | 0 | 190.000 | 147.875 | 39.465 | 187.340 | 0 | -2.660 |
| U113/70 | CU15 MATERIALE DI ECONOMATO | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | 11.527 | 3.701 | 15.228 | 0 | -14.772 |
| U113/80 | ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE | 25.000 | 3.700 | 0 | 28.700 | 23.587 | 4.687 | 28.273 | 0 | -427 |
| U113/90 | CU18 SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFON. | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 | 3.203 | 574 | 3.777 | 0 | -6.223 |
| U113/100 | CU25 SPESE DIVERSE | 331.524 | 0 | 104.700 | 226.824 | 82.798 | 38.405 | 121.203 | 0 | -105.621 |
| U113/120 | SPESE PER TRASPORTO MATERIALI, MOBILI E ATTREZZATURE SPECIALI | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 1.215 | 237 | 1.453 | 0 | -3.547 |
| U113/130 | CU16 VESTIARIO | 10.000 | 1.000 | 0 | 11.000 | 4.868 | 5.873 | 10.741 | 0 | -259 |
| U113/140 | CU23 PREMI DI ASSICURAZIONE | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 | 54.001 | 0 | 54.001 | 0 | -5.999 |
| U113/150 | CU21B SPESE PER PUBBLICITA' | 832 | 0 | 0 | 832 | 0 | 0 | 0 | 0 | -832 |
| U113/160 | CU17 SPESE DI RAPPRESENTANZA | 876 | 0 | 0 | 876 | 662 | 60 | 722 | 0 | -154 |
| U113/170 | CU22 SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE | 40.000 | 15.000 | 0 | 55.000 | 20.646 | 33.437 | 54.083 | 0 | -917 |
| U113/180 | CU12 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 18.282 | 3.785 | 22.067 | 0 | -12.933 |
| U113/190 | MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | 17.426 | 12.574 | 30.000 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | 1.157.144 | 104.700 | 104.700 | 1.157.144 | 715.568 | 240.525 | 956.093 | 0 | -201.051 |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| U121/20 | CU26 SPESE ATTIVITA' PORTUALI | 2.540.000 | 643.000 | 0 | 3.183.000 | 1.885.409 | 1.296.838 | 3.182.247 | 0 | -753 |
| U121/40 | CU21 SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA | 170.000 | 0 | 0 | 170.000 | 119.969 | 31.386 | 151.355 | 0 | -18.645 |
| U121/50 | VIGILANZA VARCHI DOGANALI | 1.347.395 | 0 | 304.973 | 1.042.422 | 810.213 | 169.010 | 979.223 | 0 | -63.199 |

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U121/60 | FORMAZIONE PERSONALE DI TERZI | 25.000 | 0 | 16.000 | 9.000 | 5.246 | 0 | 5.246 | 0 | -3.754 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | | 4.082.395 | 643.000 | 320.973 | 4.404.422 | 2.820.837 | 1.497.233 | 4.318.070 | 0 | -86.352 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| U122/30 | PARTECIPAZIONE A PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI | 200.000 | 0 | 65.000 | 135.000 | 46.695 | 58.803 | 105.498 | 0 | -29.502 |
| U122/40 | QUOTE ASSOCIATIVE | 85.018 | 0 | 0 | 85.018 | 0 | 67.353 | 67.353 | 0 | -17.665 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | | 285.018 | 0 | 65.000 | 220.018 | 46.695 | 126.157 | 172.851 | 0 | -47.167 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| U123/10 | CU27 INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMM.BANC | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 3.643 | 0 | 3.643 | 0 | -96.357 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 3.643 | 0 | 3.643 | 0 | -96.357 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| U124/10 | CU28 IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI | 650.000 | 300.000 | 0 | 950.000 | 155.545 | 746.732 | 902.277 | 0 | -47.723 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | | 650.000 | 300.000 | 0 | 950.000 | 155.545 | 746.732 | 902.277 | 0 | -47.723 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| U125/10 | CU29 RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI | 20.000 | 20.000 | 0 | 40.000 | 25.029 | 545 | 25.574 | 0 | -14.426 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | | 20.000 | 20.000 | 0 | 40.000 | 25.029 | 545 | 25.574 | 0 | -14.426 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| U126/10 | CU31 SPESE PER LITI, ARBITR., RISARCIMENTI | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | 0 | 5.836 | 5.836 | 0 | -24.164 |
| U126/20 | CU32 FONDO DI RISERVA | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100.000 |
| U126/30 | CU33 ONERI VARI STRAOR. AMMORT. BENI STATO | 347.009 | 48.724 | 0 | 395.733 | 395.733 | 0 | 395.733 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.6 | | 477.009 | 48.724 | 0 | 525.733 | 395.733 | 5.836 | 401.569 | 0 | -124.164 |
| TOTALE TITOLO U1 | | 16.386.223 | 1.394.424 | 817.397 | 16.963.250 | 11.338.393 | 3.857.914 | 15.196.307 | 0 | -1.766.943 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | | | | |
| U211/10 | CU39 ACQ. BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO | 1.200.000 | 0 | 0 | 1.200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.200.000 |
| U211/20 | CU36 SPESE INTERV. MANUT. STRAORDINARIA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U211/30 | SVIL. STRAT. DEL PORTO: STUDI, PROG., RICERCHE | 1.200.000 | 0 | 0 | 1.200.000 | 148.909 | 651.728 | 800.637 | 0 | -399.363 |
| U211/40 | CU35 ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U211/50 | CU39 ACQ. BENI PATRIM. CON ENTRATE PROPRIE | 11.000.000 | 4.000.000 | 0 | 15.000.000 | 412.660 | 13.893.766 | 14.306.426 | 0 | -693.574 |
| U211/60 | STRAORDINARIA MANUTENZIONE IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE | 36.023 | 0 | 0 | 36.023 | 7.296 | 28.727 | 36.023 | 0 | 0 |
| U211/70 | CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI | 500.000 | 0 | 0 | 500.000 | 4.654 | 3.011 | 7.666 | 0 | -492.335 |
| U211/80 | MANUT. STRAORD. IN AMBITO PORTUALE F/PEREQUATIVI | 205.040 | 2.726.054 | 0 | 2.931.094 | 89.573 | 1.053.531 | 1.143.105 | 0 | -1.787.990 |
| U211/90 | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO PORTI FONDO IVA | 2.691.772 | 0 | 0 | 2.691.772 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.691.772 |
| U211/100 | INVESTIMENTI ATTRAVERSO MUTUO B.E.I. | 12.000.000 | 0 | 4.000.000 | 8.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -8.000.000 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | | 28.832.835 | 6.726.054 | 4.000.000 | 31.558.889 | 663.092 | 15.630.763 | 16.293.856 | 0 | -15.265.033 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | | | | |
| U212/10 | CU37 ACQUISTI ATTREZ. MACCH. BENI MOBILI | 100.000 | 0 | 8.000 | 92.000 | 41.321 | 7.308 | 48.629 | 0 | -43.371 |
| U212/50 | CU38 ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO | 11.209 | 0 | 0 | 11.209 | 7.026 | 3.909 | 10.935 | 0 | -274 |
| U212/60 | HARDWARE E SOFTWARE | 50.000 | 8.000 | 0 | 58.000 | 35.328 | 22.402 | 57.730 | 0 | -270 |
| U212/70 | ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. 13 D.L. 90/2014 | 37.966 | 11.993 | 0 | 49.959 | 0 | 49.624 | 49.624 | 0 | -335 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | | 199.175 | 19.993 | 8.000 | 211.168 | 83.675 | 83.243 | 166.918 | 0 | -44.250 |
| U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|------------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U214/20 | CU47 DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.4 | | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | | | | |
| U215/30 | CU49 INDENNITA' DI ANZIANITA' | 300.000 | 200.000 | 0 | 500.000 | 400.710 | 8.882 | 409.593 | 0 | -90.407 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | | 300.000 | 200.000 | 0 | 500.000 | 400.710 | 8.882 | 409.593 | 0 | -90.407 |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | | | | |
| U221/10 | RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE | 600.000 | 0 | 5.000 | 595.000 | 250.000 | 0 | 250.000 | 0 | -345.000 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | | 600.000 | 0 | 5.000 | 595.000 | 250.000 | 0 | 250.000 | 0 | -345.000 |
| U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | |
| U225/10 | CU55 RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI | 10.000 | 15.000 | 0 | 25.000 | 0 | 23.405 | 23.405 | 0 | -1.595 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.5 | | 10.000 | 15.000 | 0 | 25.000 | 0 | 23.405 | 23.405 | 0 | -1.595 |
| TOTALE TITOLO U2 | | 29.947.010 | 6.961.047 | 4.013.000 | 32.895.057 | 1.397.478 | 15.746.294 | 17.143.772 | 0 | -15.751.285 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| U311/10 | CU56 RITENUTE ERARIALI | 2.200.000 | 0 | 0 | 2.200.000 | 1.990.312 | 280 | 1.990.592 | 0 | -209.408 |
| U311/20 | CU57 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 650.000 | 0 | 0 | 650.000 | 573.376 | 144 | 573.521 | 0 | -76.479 |
| U311/30 | CU58 RITENUTE DIVERSE | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 18.543 | 0 | 18.543 | 0 | -31.457 |
| U311/60 | CU63 SOMME PAGATE PER CONTO TERZI | 1.500.000 | 1.500.000 | 0 | 3.000.000 | 2.014.770 | 931.937 | 2.946.708 | 0 | -53.292 |
| U311/70 | CU64 PARTITE IN SOSPESO | 1.000.000 | 0 | 0 | 1.000.000 | 436.357 | 10.352 | 446.709 | 0 | -553.291 |
| U311/90 | CU59 I.V.A. | 400.000 | 600.000 | 0 | 1.000.000 | 471.266 | 164.991 | 636.258 | 0 | -363.742 |
| TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | | 5.800.000 | 2.100.000 | 0 | 7.900.000 | 5.504.625 | 1.107.705 | 6.612.330 | 0 | -1.287.670 |
| TOTALE TITOLO U3 | | 5.800.000 | 2.100.000 | 0 | 7.900.000 | 5.504.625 | 1.107.705 | 6.612.330 | 0 | -1.287.670 |
| TOTALE GENERALE | | 52.133.233 | 10.455.471 | 4.830.397 | 57.758.307 | 18.240.496 | 20.711.912 | 38.952.408 | 0 | -18.805.899 |

AUTORITÀ PORTUALE
DEL PORTO DI LIVORNO

GESTIONE RESIDUI

E

GESTIONE CASSA

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione dei residui attivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|---------------|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | | | |
| E121/10 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 1.157.978 | 1.157.978 | 0 | 1.157.978 | 0 | 0 | 11.000.000 | 11.723.033 | 723.033 | 0 | 1.199.218 |
| E121/20 | CE18 PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPER.PORTUALI ART. 16 L. 84/94 | 115.607 | 0 | 115.607 | 115.607 | 0 | 0 | 300.000 | 286.050 | 0 | 13.950 | 124.477 |
| E121/30 | PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68 COD.NAVIGAZIONE | 1.771 | 1.265 | 505 | 1.771 | 0 | 0 | 70.000 | 92.497 | 22.497 | 0 | 505 |
| E121/50 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 947.474 | 947.474 | 0 | 947.474 | 0 | 0 | 5.000.000 | 5.945.028 | 945.028 | 0 | 401.941 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 2.222.830 | 2.106.718 | 116.112 | 2.222.830 | 0 | 0 | 16.370.000 | 18.046.608 | 1.690.557 | 13.950 | 1.726.141 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | | | | | | |
| E122/30 | CE17 PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI | 53.699 | 0 | 53.699 | 53.699 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53.699 |
| E122/40 | CE18 PROVENTI DIVERSI | 82.045 | 0 | 82.045 | 82.045 | 0 | 0 | 180.000 | 0 | 0 | 180.000 | 82.045 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 135.744 | 0 | 135.744 | 135.744 | 0 | 0 | 180.000 | 0 | 0 | 180.000 | 135.744 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | | | |
| E123/10 | CE20 CANONI DEMANIALI | 7.959.799 | 3.564.737 | 4.394.234 | 7.958.971 | 0 | 828 | 8.000.000 | 9.823.746 | 1.823.746 | 0 | 5.961.414 |
| E123/20 | CE16 PROVENTI PER CANONI DI LOCAZIONE | 1.303.066 | 46.099 | 1.256.967 | 1.303.066 | 0 | 0 | 600.000 | 342.928 | 0 | 257.072 | 1.306.227 |
| E123/30 | CE21 INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C | 14 | 14 | 0 | 14 | 0 | 0 | 10.000 | 14 | 0 | 9.986 | 134 |
| E123/40 | ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI | 1.057.652 | 128.142 | 929.510 | 1.057.652 | 0 | 0 | 450.000 | 253.029 | 0 | 196.971 | 1.093.442 |
| E123/50 | CE22 DIVIDENDI | 1.440.082 | 0 | 1.440.082 | 1.440.082 | 0 | 0 | 1.865.668 | 1.385.668 | 0 | 480.000 | 1.440.082 |
| E123/60 | OCCUPAZIONE TEMPORANEA AREE DEMANIALI | 1.063.059 | 267.780 | 792.998 | 1.060.778 | 0 | 2.281 | 800.000 | 1.100.629 | 300.629 | 0 | 914.408 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 12.823.671 | 4.006.771 | 8.813.791 | 12.820.562 | 0 | 3.109 | 11.725.668 | 12.906.013 | 2.124.375 | 944.029 | 10.715.707 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| E124/10 | CE24 RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 23.297 | 684 | 22.614 | 23.297 | 0 | 0 | 20.000 | 31.306 | 11.306 | 0 | 23.332 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 23.297 | 684 | 22.614 | 23.297 | 0 | 0 | 20.000 | 31.306 | 11.306 | 0 | 23.332 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | |
| E125/10 | CE26 ENTRATE VARIE ED EVENTUALI | 324.552 | 159.955 | 164.597 | 324.552 | 0 | 0 | 200.000 | 434.840 | 234.840 | 0 | 166.108 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.5 | 324.552 | 159.955 | 164.597 | 324.552 | 0 | 0 | 200.000 | 434.840 | 234.840 | 0 | 166.108 |
| | TOTALE TITOLO E1 | 15.530.093 | 6.274.128 | 9.252.857 | 15.526.984 | 0 | 3.109 | 28.495.668 | 31.418.767 | 4.061.078 | 1.137.979 | 12.767.033 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| E2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI | | | | | | | | | | | |
| E212/10 | CE29 CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE | 317 | 0 | 317 | 317 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 317 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.2 | 317 | 0 | 317 | 317 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 317 |
| E2.1.3 | Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | | | |
| E213/10 | CE31 REALIZZO TITOLI | 7.276 | 0 | 7.276 | 7.276 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.276 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.3 | 7.276 | 0 | 7.276 | 7.276 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 7.276 |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | | | |
| E214/30 | CE35 RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI | 1.085 | 0 | 1.085 | 1.085 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 1.085 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.4 | 1.085 | 0 | 1.085 | 1.085 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 1.085 |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | | | | | | |
| E221/10 | CE39 FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM. | 23.877.991 | 7.679.628 | 14.563.439 | 22.243.067 | 0 | 1.634.923 | 10.000.000 | 7.679.628 | 0 | 2.320.372 | 14.563.439 |
| E221/30 | CONTR. DELLO STATO ESECUZIONE OPERE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 133.020 | 133.018 | 0 | 2 | 0 |
| E221/40 | FONDO I.V.A. ART. 18-BIS LEGGE 84/1994 | 3.891.772 | 3.891.770 | 2 | 3.891.772 | 0 | 0 | 8.816.376 | 8.816.374 | 0 | 2 | 2 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | 27.769.763 | 11.571.398 | 14.563.441 | 26.134.839 | 0 | 1.634.923 | 18.949.396 | 16.629.020 | 0 | 2.320.376 | 14.563.441 |
| E2.2.6 | Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| E226/20 | ENTRATE X ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. 13 D.L. 90/2014 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.292 | 37.615 | 0 | 1.677 | 1.677 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.2.6 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.292 | 37.615 | 0 | 1.677 | 1.677 |

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione dei residui attivi | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
|---------------|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui |
| | | | | | | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | | | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | | | | | | |
| E231/10 | CE48 OPER.FINANZ. A MEDIO E LUNGO TERM. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.000.000 | 10.000.000 | 0 | 2.000.000 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.000.000 | 10.000.000 | 0 | 2.000.000 | 0 |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | | | |
| E232/20 | CE50 DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI | 1.021 | 0 | 1.021 | 1.021 | 0 | 0 | 20.000 | 23.405 | 3.405 | 0 | 1.021 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.3.2 | 1.021 | 0 | 1.021 | 1.021 | 0 | 0 | 20.000 | 23.405 | 3.405 | 0 | 1.021 |
| | TOTALE TITOLO E2 | 27.779.461 | 11.571.398 | 14.573.139 | 26.144.537 | 0 | 1.634.923 | 31.018.688 | 26.690.040 | 3.405 | 4.332.053 | 14.574.816 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| E3.1.1 | Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| E311/10 | CE52 RITENUTE ERARIALI | 169 | 169 | 0 | 169 | 0 | 0 | 2.200.000 | 1.990.761 | 0 | 209.239 | 0 |
| E311/20 | CE53 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 650.000 | 573.521 | 0 | 76.479 | 0 |
| E311/30 | CE54 RITENUTE DIVERSE SU COMPETENZA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 50.000 | 18.543 | 0 | 31.457 | 0 |
| E311/60 | CE59 RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI | 5.267.957 | 739.388 | 4.436.970 | 5.176.358 | 0 | 91.599 | 3.500.000 | 2.717.513 | 0 | 782.487 | 5.405.552 |
| E311/70 | CE60 PARTITE IN SOSPESO | 664.019 | 546.744 | 117.275 | 664.019 | 0 | 0 | 1.000.000 | 550.790 | 0 | 449.210 | 559.937 |
| E311/90 | CE55 I.V.A. | 576.611 | 119.926 | 449.326 | 569.252 | 0 | 7.359 | 1.000.000 | 633.261 | 0 | 366.739 | 572.249 |
| | TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | 6.508.756 | 1.406.227 | 5.003.571 | 6.409.798 | 0 | 98.958 | 8.400.000 | 6.484.389 | 0 | 1.915.611 | 6.537.738 |
| | TOTALE TITOLO E3 | 6.508.756 | 1.406.227 | 5.003.571 | 6.409.798 | 0 | 98.958 | 8.400.000 | 6.484.389 | 0 | 1.915.611 | 6.537.738 |
| | TOTALE GENERALE | 49.818.310 | 19.251.753 | 28.829.567 | 48.081.319 | 0 | 1.736.991 | 67.914.356 | 64.593.196 | 4.064.483 | 7.385.642 | 33.879.587 |

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | | | |
| U111/10 | CU1 COMPENSI DEL PRESIDENTE | 1.263 | 1.263 | 0 | 1.263 | 0 | 0 | 260.150 | 260.150 | 0 | 0 | 2.063 |
| U111/20 | CU1C COMPENSI DEL COMITATO PORTUALE | 6.625 | 4.252 | 2.373 | 6.625 | 0 | 0 | 5.042 | 4.411 | 0 | 631 | 4.919 |
| U111/30 | CU1B COMPENSI DEL COLLEGIO SINDACALE | 1.335 | 1.335 | 0 | 1.335 | 0 | 0 | 57.238 | 39.930 | 0 | 17.307 | 7.272 |
| U111/40 | CU1E SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U111/50 | CU1D TRASFERTE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO | 540 | 540 | 0 | 540 | 0 | 0 | 15.000 | 8.255 | 0 | 6.745 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | | 9.762 | 7.390 | 2.373 | 9.762 | 0 | 0 | 337.430 | 312.746 | 0 | 24.683 | 14.254 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | |
| U112/10 | CU2 EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L. | 180.000 | 180.000 | 0 | 180.000 | 0 | 0 | 3.464.736 | 3.274.223 | 0 | 190.513 | 190.000 |
| U112/20 | CU3 EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 160.000 | 101.341 | 0 | 58.659 | 0 |
| U112/30 | CU5 ONERI VARI PER TRASFERTE | 417 | 417 | 0 | 417 | 0 | 0 | 49.591 | 36.112 | 0 | 13.479 | 681 |
| U112/40 | CU6 ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | 16.734 | 10.937 | 3.993 | 14.930 | 0 | 1.804 | 190.000 | 170.963 | 0 | 19.037 | 25.581 |
| U112/50 | CU7 SPESE PER CORSI PERSONALE | 11.606 | 2.840 | 8.766 | 11.606 | 0 | 0 | 8.497 | 6.591 | 0 | 1.906 | 13.308 |
| U112/60 | CU8 ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE | 567.482 | 560.002 | 0 | 560.002 | 0 | 7.480 | 2.419.345 | 2.191.022 | 0 | 228.323 | 337.722 |
| U112/70 | EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE | 38.708 | 38.708 | 0 | 38.708 | 0 | 0 | 198.760 | 198.699 | 0 | 61 | 38.708 |
| U112/80 | ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8.000 | 6.098 | 0 | 1.902 | 0 |
| U112/90 | ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA | 595.000 | 574.791 | 0 | 574.791 | 0 | 20.209 | 2.167.837 | 1.856.425 | 0 | 311.412 | 570.000 |
| U112/100 | FONDO DI CUI ALL'ART. 9, c. 1, L. 122/2010 | 547.483 | 0 | 547.483 | 547.483 | 0 | 0 | 13.000 | 0 | 0 | 13.000 | 559.679 |
| U112/110 | EMOLUMENTI A PERSONALE NON DIPENDENTE | 122.536 | 122.536 | 0 | 122.536 | 0 | 0 | 550.000 | 518.744 | 0 | 31.256 | 53.566 |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | | 2.079.965 | 1.490.230 | 560.242 | 2.050.472 | 0 | 29.493 | 9.229.766 | 8.360.217 | 0 | 869.549 | 1.789.245 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | |
| U113/10 | CU13 NOLEGGIO E MANUTENZIONE ESERCIZIO DI AUTOVETTURE | 2.140 | 1.725 | 415 | 2.140 | 0 | 0 | 8.600 | 7.947 | 0 | 653 | 415 |
| U113/30 | CU11 PRESTAZ. TERZI MANUT. RIPARAZ. DIV. | 65.688 | 32.178 | 17.589 | 49.768 | 0 | 15.921 | 430.000 | 355.435 | 0 | 74.565 | 115.316 |
| U113/50 | CU19 SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE | 2.820 | 0 | 2.820 | 2.820 | 0 | 0 | 2.500 | 0 | 0 | 2.500 | 2.820 |
| U113/60 | CU14 UTENZE VARIE | 23.870 | 20.561 | 2.655 | 23.216 | 0 | 654 | 180.000 | 168.436 | 0 | 11.564 | 42.120 |
| U113/70 | CU15 MATERIALE DI ECONOMATO | 10.339 | 5.021 | 5.319 | 10.339 | 0 | 0 | 30.000 | 16.548 | 0 | 13.452 | 9.020 |
| U113/80 | ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE | 12.778 | 270 | 12.508 | 12.778 | 0 | 0 | 30.000 | 23.857 | 0 | 6.143 | 17.195 |
| U113/90 | CU18 SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFON. | 3.092 | 178 | 2.914 | 3.092 | 0 | 0 | 10.000 | 3.381 | 0 | 6.619 | 3.488 |
| U113/100 | CU25 SPESE DIVERSE | 94.218 | 26.390 | 64.900 | 91.290 | 0 | 2.928 | 257.000 | 109.188 | 0 | 147.812 | 103.305 |
| U113/120 | SPESE PER TRASPORTO MATERIALI, MOBILI E ATTREZZATURE SPECIALI | 2.892 | 1.127 | 1.766 | 2.892 | 0 | 0 | 6.000 | 2.342 | 0 | 3.658 | 2.003 |
| U113/130 | CU16 VESTIARIO | 376 | 376 | 0 | 376 | 0 | 0 | 11.000 | 5.244 | 0 | 5.756 | 5.873 |
| U113/140 | CU23 PREMI DI ASSICURAZIONE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 60.000 | 54.001 | 0 | 5.999 | 0 |
| U113/150 | CU21B SPESE PER PUBBLICITA' | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 832 | 0 | 0 | 832 | 0 |
| U113/160 | CU17 SPESE DI RAPPRESENTANZA | 348 | 133 | 215 | 348 | 0 | 0 | 1.091 | 795 | 0 | 296 | 275 |
| U113/170 | CU22 SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE | 41.545 | 0 | 41.545 | 41.545 | 0 | 0 | 40.000 | 20.646 | 0 | 19.354 | 74.981 |
| U113/180 | CU12 ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO | 4.112 | 3.088 | 1.024 | 4.112 | 0 | 0 | 25.000 | 21.370 | 0 | 3.630 | 4.809 |
| U113/190 | MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE | 5.047 | 4.278 | 769 | 5.047 | 0 | 0 | 35.000 | 21.704 | 0 | 13.296 | 13.343 |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | | 269.267 | 95.325 | 154.439 | 249.764 | 0 | 19.503 | 1.127.023 | 810.893 | 0 | 316.130 | 394.964 |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | | | |
| U121/20 | CU26 SPESE ATTIVITA' PORTUALI | 1.439.116 | 1.075.588 | 325.861 | 1.401.448 | 0 | 37.668 | 3.540.000 | 2.960.997 | 0 | 579.003 | 1.622.698 |
| U121/40 | CU21 SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA | 8.785 | 6.482 | 2.303 | 8.785 | 0 | 0 | 170.000 | 126.451 | 0 | 43.549 | 33.689 |
| U121/50 | VIGILANZA VARCHI DOGANALI | 130.098 | 130.098 | 0 | 130.098 | 0 | 0 | 1.107.027 | 940.311 | 0 | 166.716 | 169.010 |

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| U121/60 | FORMAZIONE PERSONALE DI TERZI | 75.928 | 1.116 | 74.813 | 75.928 | 0 | 0 | 50.000 | 6.362 | 0 | 43.638 | 74.813 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | | 1.653.928 | 1.213.284 | 402.977 | 1.616.260 | 0 | 37.668 | 4.867.027 | 4.034.121 | 0 | 832.906 | 1.900.210 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | | | |
| U122/30 | PARTECIPAZIONE A PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI | 184.797 | 18.161 | 157.476 | 175.637 | 0 | 9.159 | 270.000 | 64.856 | 0 | 205.145 | 216.280 |
| U122/40 | QUOTE ASSOCIATIVE | 51.646 | 51.646 | 0 | 51.646 | 0 | 0 | 85.018 | 51.646 | 0 | 33.372 | 67.353 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | | 236.443 | 69.807 | 157.476 | 227.283 | 0 | 9.159 | 355.018 | 116.502 | 0 | 238.517 | 283.633 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | | | |
| U123/10 | CU27 INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMM. BANC | 1.586 | 0 | 1.586 | 1.586 | 0 | 0 | 100.000 | 3.643 | 0 | 96.357 | 1.586 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | | 1.586 | 0 | 1.586 | 1.586 | 0 | 0 | 100.000 | 3.643 | 0 | 96.357 | 1.586 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | | | |
| U124/10 | CU28 IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI | 420.590 | 420.590 | 0 | 420.590 | 0 | 0 | 650.000 | 576.135 | 0 | 73.865 | 746.732 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | | 420.590 | 420.590 | 0 | 420.590 | 0 | 0 | 650.000 | 576.135 | 0 | 73.865 | 746.732 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| U125/10 | CU29 RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI | 2.741 | 0 | 2.741 | 2.741 | 0 | 0 | 40.000 | 25.029 | 0 | 14.971 | 3.286 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | | 2.741 | 0 | 2.741 | 2.741 | 0 | 0 | 40.000 | 25.029 | 0 | 14.971 | 3.286 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | |
| U126/10 | CU31 SPESE PER LITI, ARBITR., RISCAMIMENTI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | 5.836 |
| U126/20 | CU32 FONDO DI RISERVA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 0 |
| U126/30 | CU33 ONERI VARI STRAOR. AMMORT. BENI STATO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 395.733 | 395.733 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.6 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 525.733 | 395.733 | 0 | 130.000 | 5.836 |
| TOTALE TITOLO U1 | | 4.674.282 | 3.296.625 | 1.281.833 | 4.578.459 | 0 | 95.824 | 17.231.997 | 14.635.019 | 0 | 2.596.978 | 5.139.747 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | | | | | | |
| U211/10 | CU39 ACQ. BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO | 14.114.020 | 2.894.705 | 9.584.392 | 12.479.097 | 0 | 1.634.923 | 10.000.000 | 2.894.705 | 0 | 7.105.295 | 9.584.392 |
| U211/20 | CU36 SPESE INTERV. MANUT. STRAORDINARIA | 12.231.227 | 13.611 | 12.217.617 | 12.231.227 | 0 | 0 | 3.000.000 | 13.611 | 0 | 2.986.389 | 12.217.617 |
| U211/30 | SVIL. STRAT. DEL PORTO: STUDI, PROG., RICERCHE | 1.595.737 | 333.078 | 1.223.620 | 1.556.697 | 0 | 39.040 | 1.200.000 | 481.986 | 0 | 718.014 | 1.875.348 |
| U211/40 | CU35 ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI | 17.588 | 0 | 17.588 | 17.588 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17.588 |
| U211/50 | CU39 ACQ. BENI PATRIM. CON ENTRATE PROPRIE | 47.536.595 | 10.621.330 | 35.267.877 | 45.889.207 | 0 | 1.647.388 | 13.000.000 | 11.033.991 | 0 | 1.966.009 | 49.161.643 |
| U211/60 | STRAORDINARIA MANUTENZIONE IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE | 3.731 | 939 | 2.791 | 3.731 | 0 | 0 | 35.000 | 8.235 | 0 | 26.765 | 31.518 |
| U211/70 | CU39 INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI | 20.262 | 0 | 20.262 | 20.262 | 0 | 0 | 300.000 | 4.654 | 0 | 295.346 | 23.273 |
| U211/80 | MANUT. STRAORD. IN AMBITO PORTUALE F/PEREQUATIVI | 2.026.294 | 664.151 | 1.037.185 | 1.701.337 | 0 | 324.957 | 4.000.000 | 753.725 | 0 | 3.246.275 | 2.090.716 |
| U211/90 | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO PORTI FONDO IVA | 4.156.409 | 1.751.889 | 2.404.520 | 4.156.409 | 0 | 0 | 4.000.000 | 1.751.889 | 0 | 2.248.111 | 2.404.520 |
| U211/100 | INVESTIMENTI ATTRAVERSO MUTUO B.E.I. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12.000.000 | 0 | 0 | 12.000.000 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | | 81.701.864 | 16.279.703 | 61.775.852 | 78.055.555 | 0 | 3.646.309 | 47.535.000 | 16.942.795 | 0 | 30.592.205 | 77.406.616 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | | | | | | |
| U212/10 | CU37 ACQUISTI ATTREZ. MACCH. BENI MOBILI | 234.618 | 43.923 | 188.174 | 232.098 | 0 | 2.520 | 200.000 | 85.245 | 0 | 114.755 | 195.482 |
| U212/50 | CU38 ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO | 4.512 | 1.220 | 3.173 | 4.393 | 0 | 120 | 11.500 | 8.246 | 0 | 3.254 | 7.082 |
| U212/60 | HARDWARE E SOFTWARE | 129.534 | 13.170 | 116.364 | 129.534 | 0 | 0 | 70.000 | 48.498 | 0 | 21.502 | 138.766 |
| U212/70 | ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. 13 D.L. 90/2014 | 65.209 | 44.968 | 20.241 | 65.209 | 0 | 0 | 47.966 | 44.968 | 0 | 2.998 | 69.865 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | | 433.873 | 103.281 | 327.952 | 431.233 | 0 | 2.640 | 329.466 | 186.956 | 0 | 142.510 | 411.195 |
| U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | | | |

Autorità Portuale di Livorno

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

09/04/2018

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui |
|--------------------------------|--|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | |
| U214/20 | CU47 DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.4 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | | | | | | |
| U215/30 | CU49 INDENNITA' DI ANZIANITA' | 21.401 | 21.390 | 11 | 21.401 | 0 | 0 | 500.000 | 422.101 | 0 | 77.899 | 8.893 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | | 21.401 | 21.390 | 11 | 21.401 | 0 | 0 | 500.000 | 422.101 | 0 | 77.899 | 8.893 |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | | | | | | |
| U221/10 | RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600.000 | 250.000 | 0 | 350.000 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 600.000 | 250.000 | 0 | 350.000 | 0 |
| U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | | | |
| U225/10 | CU55 RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI | 80.052 | 0 | 80.052 | 80.052 | 0 | 0 | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | 103.457 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.5 | | 80.052 | 0 | 80.052 | 80.052 | 0 | 0 | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 | 103.457 |
| TOTALE TITOLO U2 | | 82.237.190 | 16.404.374 | 62.183.867 | 78.588.241 | 0 | 3.648.948 | 48.999.466 | 17.801.852 | 0 | 31.197.614 | 77.930.160 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| U311/10 | CU56 RITENUTE ERARIALI | 304.953 | 304.953 | 0 | 304.953 | 0 | 0 | 2.300.000 | 2.295.265 | 0 | 4.735 | 280 |
| U311/20 | CU57 RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 79.760 | 79.664 | 97 | 79.760 | 0 | 0 | 655.000 | 653.040 | 0 | 1.960 | 241 |
| U311/30 | CU58 RITENUTE DIVERSE | 1.444 | 1.444 | 0 | 1.444 | 0 | 0 | 50.000 | 19.987 | 0 | 30.013 | 0 |
| U311/60 | CU63 SOMME PAGATE PER CONTO TERZI | 2.351.405 | 185.863 | 2.065.946 | 2.251.809 | 0 | 99.596 | 2.995.000 | 2.200.634 | 0 | 794.366 | 2.997.883 |
| U311/70 | CU64 PARTITE IN SOSPESO | 116.385 | 68.830 | 47.555 | 116.385 | 0 | 0 | 1.000.000 | 505.187 | 0 | 494.813 | 57.907 |
| U311/90 | CU59 I.V.A. | 7.510 | 7.509 | 1 | 7.510 | 0 | 0 | 1.000.000 | 478.775 | 0 | 521.225 | 164.992 |
| TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | | 2.861.457 | 648.262 | 2.113.599 | 2.761.861 | 0 | 99.597 | 8.000.000 | 6.152.887 | 0 | 1.847.113 | 3.221.303 |
| TOTALE TITOLO U3 | | 2.861.457 | 648.262 | 2.113.599 | 2.761.861 | 0 | 99.597 | 8.000.000 | 6.152.887 | 0 | 1.847.113 | 3.221.303 |
| TOTALE GENERALE | | 89.772.929 | 20.349.262 | 65.579.299 | 85.928.561 | 0 | 3.844.369 | 74.231.463 | 38.589.758 | 0 | 35.641.705 | 86.291.211 |

AUTORITÀ PORTUALE
DEL PORTO DI LIVORNO

RELAZIONE

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
DELL'AUTORITA' PORTUALE

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL BILANCIO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017**

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

**IL PRESIDENTE
ING. STEFANO CORSINI**

Consuntivo esercizio 2017

Il rendiconto generale per l'esercizio 2017 da sottoporre all'approvazione del Comitato di Gestione come prescritto dall'articolo 9 della Legge 28.01.1994, n° 84, è stato predisposto dal Dirigente della Direzione Amministrazione e Risorse Umane, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell' Autorità Portuale di Livorno adottato con delibera del Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007, approvato, con variazioni, dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

Il rendiconto è costituito da:

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

Al rendiconto generale sono allegati:

- E) Situazione amministrativa
- F) Relazione del Collegio dei Revisori
- G) Relazione del Presidente e del Dirigente Amministrativo

Completano la documentazione inerente il rendiconto generale:

- H) Delibera di approvazione Bilancio
- I) Allegati vari

A - Rendiconto Finanziario

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

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

Nel rendiconto sono riportati per ciascun capitolo:

- le entrate e le spese di competenza, rispettivamente, accertate e impegnate, riscosse e rimaste da riscuotere, pagate e rimaste da pagare;

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

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

- 1) maggiori o minori entrate tra le entrate previste e quelle accertate;
- 2) economie o maggiori spese tra le spese previste e quelle impegnate;

Il Rendiconto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

| TITOLI | ENTRATE | USCITE | SALDO ATTIVO | SALDO PASSIVO |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Correnti | 28.658.815,43 | 15.196.306,86 | 13.462.508,57 | |
| Conto Capitale | 15.120.318,95 | 17.143.771,64 | | 2.023.452,69 |
| Partite di giro | 6.612.329,62 | 6.612.329,62 | | |
| Totale | 50.391.464,00 | 38.952.408,12 | 11.439.055,88 | |

Confrontando i dati sopra riportati con quelli delle previsioni iniziali e definitive relative allo stesso esercizio ed escludendo le entrate e le uscite per le partite di giro si hanno i seguenti risultati:

| | CORRENTI | C/CAPITALE | TOTALE |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ENTRATE | | | |
| Previsione iniziale | 26.823.435,00 | 13.250.000,00 | 40.073.435,00 |
| Variazioni di bilancio | 1.385.667,61 | 5.076.915,95 | 6.462.583,56 |
| Previsione finale | 28.209.102,61 | 18.326.915,95 | 46.536.018,56 |
| Accertamenti | 28.658.815,43 | 15.120.318,95 | 43.779.134,38 |
| Differenza rispetto prev. iniziali | 1.835.380,43 | 1.870.318,95 | 3.705.699,38 |
| Differenza rispetto prev. finali | 449.712,82 | -3.206.597,00 | -2.756.884,18 |
| USCITE | | | |
| Previsione iniziale | 16.386.223,00 | 29.947.010,00 | 46.333.233,00 |
| Variazioni di bilancio | 577.027,13 | 2.948.046,77 | 3.525.073,90 |
| Previsione definitiva | 16.963.250,13 | 32.895.056,77 | 49.858.306,90 |
| Impegni | 15.196.306,86 | 17.143.771,64 | 32.340.078,50 |
| Differenza rispetto prev. iniziali | -1.189.916,14 | -12.803.238,36 | -13.993.154,50 |
| Differenza rispetto prev. finali | -1.766.943,27 | -15.751.285,13 | -17.518.228,40 |

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

| Tit. | UPB | Cat. | | 2017 | % | 2016 | % | Differenza | % |
|------|-----|------|---|----------------------|--------|----------------------|--------|---------------|--------|
| I | 2 | 1 | Entrate tributarie | 17.549.919,71 | 61,24 | 19.748.284,11 | 61,41 | -2.198.364,40 | -11,1 |
| I | 2 | 2 | Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi | 0,00 | 0,00 | 150.969,20 | 0,47 | -150.969,20 | -100,0 |
| I | 2 | 3 | Redditi e prov.ti patr.li | 10.801.158,07 | 37,69 | 11.772.765,33 | 36,61 | -971.607,26 | -8,3 |
| I | 2 | 4 | Poste correttive e comp.ve | 31.340,88 | 0,11 | 23.883,53 | 0,07 | 7.457,35 | 31,2 |
| I | 2 | 5 | Entrate non classificabili | 276.396,77 | 0,96 | 462.398,77 | 1,44 | -186.002,00 | -40,2 |
| | | | Totale entrate correnti | 28.658.815,43 | 100,00 | 32.158.300,94 | 100,00 | -3.499.485,51 | -10,9 |
| II | 1 | 2 | Alienaz.ne immob.ni tecn. | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| II | 1 | 3 | Realizzo di valori mobiliari | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| II | 1 | 4 | Riscossione crediti | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| II | 2 | 1 | Trasf.ti c/capitale dallo Stato | 5.057.621,74 | 33,45 | 4.653.004,17 | 98,38 | 404.617,57 | 8,7 |
| II | 2 | 4 | Trasf.ti da altri Enti | | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | |
| II | 2 | 6 | Altri trasferim. In c/capitale | 39.292,21 | 0,26 | 67.633,76 | 1,43 | -28.341,55 | -41,9 |
| II | 3 | 1 | Assunzione di mutui | 10.000.000,00 | 66,14 | 0,00 | | 10.000.000,00 | 100,0 |
| II | 3 | 2 | Depositi terzi a cauzione | 23.405,00 | 0,15 | 9.117,00 | 0,19 | 14.288,00 | 156,7 |
| | | | Totale entrate c/capitale | 15.120.318,95 | 100,00 | 4.729.754,93 | 100,00 | 10.390.564,02 | 219,7 |
| | | | Totale generale | 43.779.134,38 | | 36.888.055,87 | | 6.891.078,51 | 18,7 |

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate correnti hanno subito una diminuzione del 10,9% rispetto all'esercizio 2016 passando da € 32.158.300,94 ad € 28.658.815,43 dell'esercizio 2017. Le entrate in capitale hanno subito un incremento pari al 219,7% rispetto all'esercizio 2016 passando da € 4.729.754,93 ad € 15.120.318,95 dell'esercizio 2017.

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

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

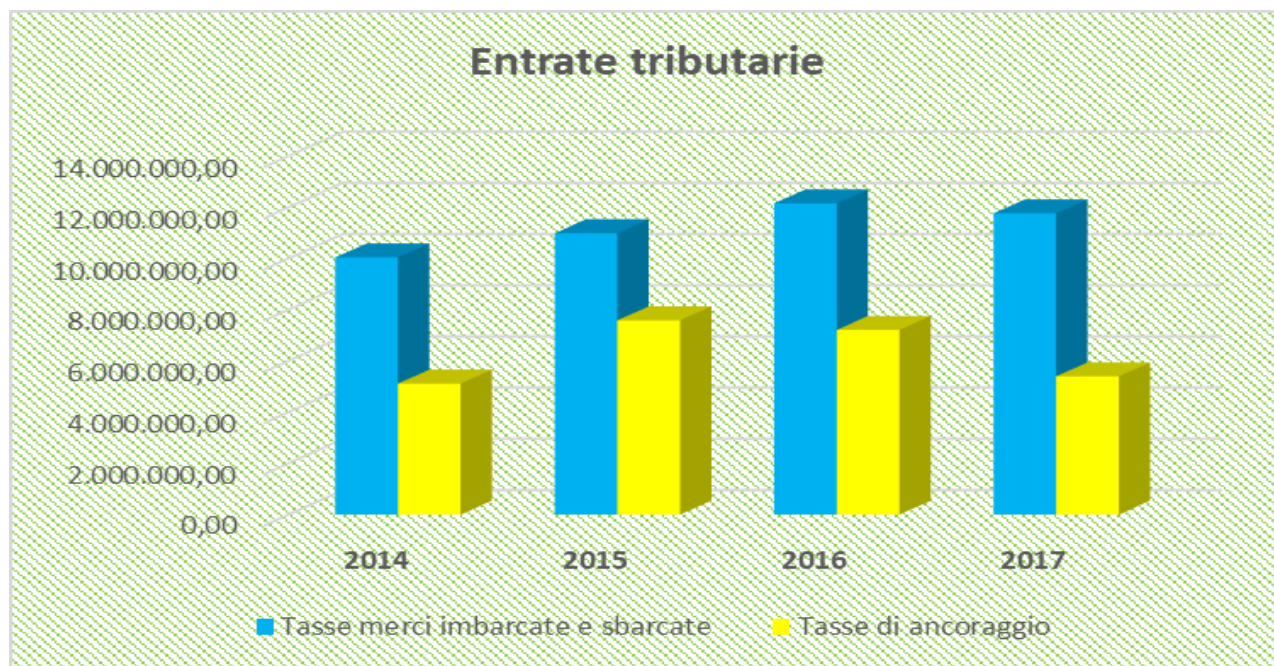
UPB 1.2 Entrate diverse € 28.658.815,43

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie € 17.549.919,71

- **Capitoli E121/10 – E121/50.** Gli introiti relativi a questi due capitoli sono riferiti al gettito delle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate e di ancoraggio. Il 2017 presenta una diminuzione (- € 2.202.872,67) rispetto all'anno precedente (pari ad € **19.366.640,01**), dovuto principalmente al minor gettito per tasse di ancoraggio (- € 1.812.495,51), per un valore finale complessivo di € **17.163.767,34**, 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. € **11.764.272,96**;
 - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. € **5.399.494,38**.

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

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------------|
| Tasse merci imbarcate e sbarcate | 10.045.857,71 | 10.986.553,23 | 12.154.650,12 | 11.764.272,96 |
| Tasse di ancoraggio | 5.117.828,43 | 7.587.363,19 | 7.211.989,89 | 5.399.494,38 |
| Totale | 15.163.686,14 | 18.573.916,42 | 19.366.640,01 | 17.163.767,34 |



- **Capitolo E121/20 Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali art. 16 L.84/94.** Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad **€ 294.920,89**.
- **Capitolo E121/30 Proventi di autorizzazioni per attività in porto art. 68 codice della navigazione.** Nel corso del 2017 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad **€ 91.231,48**.

Categoria 1.2.3 Redditi e proventi patrimoniali € 10.801.158,07

- **Capitolo E123/10 Canoni demaniali.**
Rientrano in questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi **€ 7.826.188,29**.
- **Capitolo E123/20 Canoni di affitto di beni patrimoniali.**
I proventi registrati in questo capitolo derivano dall'affitto dei complessi immobiliari acquistati nel corso del 2003 attraverso i finanziamenti di cui al D.M. 2.5.2001 e L. 166/2002, nell'ambito degli interventi di sostegno alla politica di sviluppo del progetto comunemente definito "Le Autostrade del Mare".
L'importo complessivo di **€ 346.089,22** ricomprende anche l'affitto dei nuovi magazzini ex Camera di Commercio situati in Via Paleocapa, costruiti attraverso cofinanziamento U.E./Stato/Regione, a valere sul Docup 2000/2006.

- **Capitolo E123/30 Interessi attivi.**
L'importo di € 133,77 registrato in questo capitolo è relativo agli interessi maturati sul conto fruttifero intrattenuto presso la Banca d'Italia.
- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali.** L'importo complessivo di € 288.819,38 si riferisce all'utilizzo degli accosti pubblici.
- **Capitolo E123/50 Dividendi.** Nel corso del 2017, le Soc. partecipate Porto Immobiliare Srl e Porto Livorno 2000 hanno provveduto al versamento rispettivamente di € 1.082.700,00 e di € 302.967,61, relativi alla distribuzione dei dividendi 2016.
- **Capitolo E123/60 Occupazione temporanea aree demaniali.** Nell'esercizio 2017 le occupazioni temporanee di aree demaniali ammontano a complessivi € 954.259,80.

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti € 31.340,88

- **Capitolo E124/10 Recuperi e rimborsi diversi.**
L'importo di € 31.340,88 è costituito da:
 - € 14.872,94 Rimborsi INPS
 - € 5.581,27 Rimborso dipendenti
 - € 3.800,00 Rimborso da assicurazioni
 - € 3.016,62 Rimborso Poste Italiane per estinzione c/c postale
 - € 2.000,00 Cessione box monoblocco
 - € 2.070,05 per recuperi e rimborsi diversi da soggetti terzi.

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci € 276.396,77

- **CAPITOLO E125/10 Entrate varie ed eventuali.**
E' un capitolo di entrate correnti, residuali, cui affluiscono genericamente le entrate più varie, non ricomprese in capitoli più specifici.
L'importo di € 276.396,77 si compone di:
 - € 120.551,58 per tessere accesso varchi doganali
 - € 36.922,14 entrate da autorizzazioni per trasporti eccezionali
 - € 84.600,25 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
 - € 4.007,42 entrate varie da dipendenti
 - € 8.529,00 Risarcimento parziale danno
 - € 1.157,62 Recupero imposta di registro
 - € 3.760,92 canone rete telematica
 - € 16.867,84 per entrate varie.

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale € 15.120.318,95****Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello Stato/Regione € 5.057.621,74**

- **Capitolo E221/30 Finanziamento dello Stato – Fondo perequativo.**
Trattasi di una redistribuzione del fondo perequativo per l'anno 2016 assegnato all'Autorità Portuale di Livorno dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi dell'art. 1, comma 983, Legge 27 dicembre 2006 n° 296, per complessivi € 133.020,23 destinato ai lavori di manutenzione straordinaria in ambito portuale.
- **Capitolo E221/40 Finanziamento dello Stato – Fondo IVA art. 18-bis Legge 84/1994.**
Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi dell'art. 18-bis, Legge 84/1994, ha assegnato all'Autorità Portuale di Livorno l'importo di € 4.924.603,51 quale fondo degli interventi di adeguamento porti.
- **Capitolo E226/20 Entrate per acquisto beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014.**
Nel corso del 2017 sono stati erogati gli incentivi ai sensi dell'art. 92 comma 5 del D.lgs. 163/2006. Per quanto riguarda i lavori successivi alla data del **19.08.2014**, gli importi degli incentivi sono stati elaborati tenendo conto dell'art. 13 del D.L. n. 90/2014 e cioè ai dipendenti è stato corrisposto l'80% dell'incentivo, mentre il restante 20%, pari ad € 39.292,21, è stato accantonato in apposito fondo destinato all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie nonché all'ammodernamento e all'accrescimento dell'efficienza dell'ente e dei servizi ai cittadini.

Categoria 2.3.1 Assunzione di mutui € 10.000.000,00

- **Capitolo E231/10 Opere finanziarie a medio e lungo termine.** L'importo è riferito al contratto di finanziamento sottoscritto con la B.E.I. (Banca Europea degli Investimenti) per la somma di 90 milioni di euro. Nel 2017 è stato effettuato un prelievo di € 10.000.000,00.

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari € 23.405,00

- **Capitolo E232/20 Depositi a cauzione di terzi.** I depositi cauzionali di terzi versati nel corso del 2017 ammontano ad € 23.405,00.

TITOLO I – USCITE CORRENTI**SPESE CORRENTI**

| UPB | Cat. | DENOMINAZIONE | 2017 | % | 2016 | % | Differenza | % |
|-----|------|--|----------------------|--------------|----------------------|--------------|--------------------|--------------|
| 1 | 1 | Spese per gli organi dell'Ente | 317.238,21 | 2,1 | 281.196,37 | 1,8 | 36.041,84 | 12,8 |
| 1 | 2 | Oneri per il personale | 8.098.990,57 | 53,3 | 8.606.957,80 | 53,7 | -507.967,23 | -5,9 |
| 1 | 3 | Spese acquisto beni cons. e servizi | 956.093,36 | 6,3 | 901.418,95 | 5,6 | 54.674,41 | 6,1 |
| 2 | 1 | Uscite per prestazioni istituzionali | 4.318.070,16 | 28,4 | 4.436.929,48 | 27,7 | -118.859,32 | -2,7 |
| 2 | 2 | Trasferimenti passivi | 172.851,40 | 1,1 | 145.494,69 | 0,9 | 27.356,71 | 18,8 |
| 2 | 3 | Oneri finanziari | 3.642,62 | 0,0 | 4.906,27 | 0,0 | -1.263,65 | -25,8 |
| 2 | 4 | Imposte e tasse | 902.277,41 | 5,9 | 1.183.192,48 | 7,4 | -280.915,07 | -23,7 |
| 2 | 5 | Poste correttive comp. | 25.573,87 | 0,2 | 29.214,01 | 0,2 | -3.640,14 | -12,5 |
| 2 | 6 | Spese non classificabili in altre voci | 401.569,26 | 2,6 | 447.167,71 | 2,8 | -45.598,45 | -10,2 |
| | | Totale | 15.196.306,86 | 100,0 | 16.036.477,76 | 100,0 | -840.170,90 | -5,24 |

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 15.196.306,86, si è riscontrato, come risulta dalla sopra riportata tabella di raffronto, una diminuzione del – 5,24% pari ad - € 840.170,90 rispetto all'anno precedente.

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

- 1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (+ € 36.041,84)
- 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (+ € 54.674,41)
- 1.2.2 – Trasferimenti passivi (+ € 27.356,71), trattasi di spese per la partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali.

A questi incrementi si contrappone una diminuzione nelle seguenti categorie:

- 1.1.2 – Oneri per il personale (- € 507.967,23)
- 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (- € 118.859,32)
- 1.2.3 – Oneri finanziari (- € 1.263,65)
- 1.2.4 – Imposte e tasse (- € 280.915,07)
- 1.2.5 – Poste correttive compensative (- € 3.640,14)
- 1.2.6 – Spese non classificabili in altre voci (- € 45.598,45)

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

UPB 1.1 Funzionamento € 9.372.322,14

Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente € 317.238,21

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi € 317.238,21, con un incremento di + € 36.041,84 rispetto all'anno precedente, così determinato.

- **U111/10** – Una volta esaurito il mandato quadriennale previsto dalla Legge n.84/1994, con Decreto ministeriale Infrastrutture e Trasporti n. 154 del 14.5.2015, l'Avv. Gallanti è stato

nominato Commissario straordinario dell'Ente. Tale carica si è successivamente protratta fino al 12.3.2017.

Il trattamento economico attribuito all'Avv. Gallanti è quello stabilito dal Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti, 31.3.2003, maggiorato del 10% in relazione alla residenza anagrafica (art. 2 del medesimo decreto) e ridotto all'80% come previsto per la carica commissariale.

Il compenso erogato nel 2017 ammonta a complessivi €. 35.437,87.

Anche nel corso dell'esercizio 2017, ai predetti compensi sono state applicate le riduzioni ai sensi dall'art. 6, comma 21, della legge n. 122/2010 e della legge n. 135/2012.

Con decreto ministeriale in data 13.3.2017 l'Ing. Stefano Corsini è stato nominato Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale. Al Presidente Corsini, nelle more del completamento della nomina degli organi previsti dal Decreto legislativo n. 169/2016 di riorganizzazione e razionalizzazione delle autorità portuali, e con riserva di successivo conguaglio rispetto al decreto ministeriale n. 456 del 16.12.2016, è stato attribuito il trattamento economico previsto dal Decreto ministeriale 31.3.2003.

Il trattamento economico attribuito all'Ing. Corsini ammonta a complessivi €. 179.332,74.

Ai suddetti compensi devono aggiungersi oneri contributivi e fiscali per complessivi €. 46.179,19 che hanno trovato imputazione nel capitolo di spesa relativo, U111/10, nel quale sono stati pertanto registrati oneri complessivi per €. 260.949,80.

- **U111/20** - Compensi del Comitato Portuale € **2.705,44** relativi ai gettoni di presenza conteggiati per l'esercizio 2017.
- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori € **45.867,47**. Il trattamento economico dei componenti dei Collegi dei Revisori è stato così determinato ai sensi del D.M. 18.05.2009. Inoltre:
 - i compensi determinati fino alla data del 10.07.2017 sono stati ridotti del 10% ai sensi dall'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010. Inoltre sono stati ulteriormente ridotti del 5% come previsto dall'art. 5, comma 14 del decreto legge 6.7.2012, convertito in legge 7.8.2012, n. 135.
 - a decorrere dal 11.07.2017, i compensi sono stati determinati prendendo a riferimento solo la parte fissa del compenso del Presidente della AdSP senza applicazione delle riduzioni di cui ai D.L. 2010 e 2012 sopra richiamati.

Nel capitolo sono ricompresi anche i contributi previdenziali e fiscali (Irap) previsti per legge.

- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **7.715,50**.
Le spese del presente capitolo si riferiscono a:
 - € 6.499,60 spese di trasferta del Collegio dei Revisori.
 - € 1.215,90 spese del Presidente dell'Autorità Portuale. In proposito si evidenzia che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2017 di € 1.233,30, ai sensi dell'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.

Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio € 8.098.990,57

| CAPITOLI | 2017 | 2016 | DIFFERENZA |
|--|---------------------|---------------------|--------------------|
| ONERI DIRETTI PER IL PERSONALE | | | |
| U112/10 - Emolumenti fissi | 3.284.223,01 | 3.314.680,65 | -30.457,64 |
| U112/20 - Emolumenti variabili | 101.341,41 | 150.218,28 | -48.876,87 |
| U112/60 - Oneri prev.li, ass.li e fiscali | 1.968.742,52 | 2.137.811,28 | -169.068,76 |
| U112/70 - Emolumenti Segretario Generale | 198.699,29 | 196.849,18 | 1.850,11 |
| U112/80 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 6.097,69 | 20.388,35 | -14.290,66 |
| U112/90 - Oneri contrattazione decentrata | 1.851.634,08 | 1.942.628,67 | -90.994,59 |
| TOTALI | 7.410.738,00 | 7.762.576,41 | -351.838,41 |
| MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO | 87,33 | 92,33 | -5,00 |
| COSTO MEDIO ANNUO | 84.859,02 | 84.074,26 | 784,76 |
| ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | | | |
| U112/100 - Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010 | 12.196,14 | 167.813,77 | -155.617,63 |
| U112/30 - Indennità rimborsi per missioni | 36.376,11 | 37.495,75 | -1.119,64 |
| U112/40 - Altri oneri | 181.613,43 | 185.802,71 | -4.189,28 |
| U112/50 - Spese per organizzazione corsi | 8.292,50 | 8.459,80 | -167,30 |
| U112/110 - Emolumenti a personale non dipendente | 449.774,39 | 444.809,36 | 4.965,03 |
| TOTALE | 688.252,57 | 844.381,39 | -156.128,82 |
| TOTALE ONERI PER IL PERSONALE | 8.098.990,57 | 8.606.957,80 | -507.967,23 |

Gli oneri diretti per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70, U112/80 e U112/90), ammontano complessivamente ad €. 7.410.738,00 rispetto ad una previsione pari ad € 8.788.678,00.

La dotazione organica prevista dalla delibera di Comitato Portuale n. 11 del 24.5.2012, è stata individuata in n. 96 unità, escluso il Segretario Generale, rispetto ad una presenza media dell'anno 2017 pari a n. 87,33 unità, incluso il Segretario Generale.

Il decremento degli oneri complessivi per il personale rispetto al precedente esercizio 2016 è dovuta alla diminuzione media dei dipendenti, come sopra rappresentata, a seguito di intervenute cessazioni dal servizio.

Nel corso del 2017 è stata data applicazione ai seguenti dispositivi contrattuali nazionali:

Personale Dirigente:

- CCNL dei Dirigenti delle Autorità portuali. Con accordo intervenuto in data 30.12.2014 tra Confindustria e Federmanager è stato rinnovato il contratto di lavoro dei Dirigenti di Aziende produttrici beni e servizi. Restano in vigore le previsioni dell'accordo in data 24.3.2011, siglato tra Assoport, Federmanager e Assodirport, riguardante il trattamento economico e normativo dei dirigenti delle Autorità portuali.

Personale Impiegatizio e Quadro:

- CCNL dei Lavoratori dei Porti. È stato rinnovato il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti, avente decorrenza dal 1.1.2015 e scadenza al 31.12.2018.

In relazione a quanto sopra specificato, nel corso dell'esercizio 2017, nel rispetto della dotazione organica di cui alla predetta delibera di Comitato portuale, si sono verificate le seguenti variazioni di organico:

Assunzioni e cessazioni dal servizio

Nel corso dell'anno 2017 non si sono verificate assunzioni di personale, mentre si sono verificate n. 3 cessazioni dal servizio, di seguito riportate in ordine di data:

- | | | |
|-----------------------|------------|-----------|
| - Ciurini Stefano | 1° livello | 31.1.2017 |
| - Iussigh Claudio | 2° livello | 31.1.2017 |
| - Mazzamurro Giovanni | QB | 28.2.2017 |

A seguito della cessazione dal servizio dell'Ing. Umberto Campana, Dirigente della Direzione Tecnica, con provvedimento segretariale n. 98 del 22.8.2014, le corrispondenti funzioni e responsabilità sono state temporaneamente affidate all'Ing. Enrico Pribaz, inquadrato al livello Quadro A, quale Capo Area Progettazione Opere Portuali.

Analogo comportamento è stato adottato con provvedimento segretariale n. 147 dell'11.10.2016, a seguito del quale, con decorrenza 1.11.2016, in occasione della cessazione del precedente dirigente Sicurezza e Ambiente, Ing. Giovanni Motta, le corrispondenti funzioni e responsabilità sono state attribuite all'Ing. Massimo Vivaldi, Capo Area Sicurezza.

Con provvedimento commissariale n. 111 del 19.7.2016 è stata istituita la Direzione Strumenti di programmazione e sistema informativo portuale, le cui funzioni dirigenziali, con provvedimento commissariale n. 112 in pari data, sono state temporaneamente attribuite al Capo Area Dott. Claudio Vanni.

Capitolo U112/30 "Indennità e rimborso spese per missioni". L'importo impegnato nel presente capitolo per complessivi € 36.376,11 è stato così determinato:

- € 13.766,00 per le sole indennità contrattualmente previste.
- € 22.610,11 relativo alle spese di trasferta (vitto, alloggio, viaggio/trasporto ed altre). Tale importo risulta inferiore al 50% delle spese sostenute nel corso del 2009 (€ 46.748,02), come previsto dall'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.

Capitolo U112/100 "Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010". Nel corso dell'esercizio 2015 sono cessati gli effetti del comma 1, art. 9, della Legge 122/2010, relativamente agli incrementi retributivi maturati dal 1° gennaio 2011.

Nel corso dell'esercizio 2017 è proseguita l'azione di recupero, mediante ritenuta mensile, degli importi corrispondenti agli incrementi contrattuali maturati ed erogati nel corso del biennio 2011-2012.

Categoria 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi € 956.093,36

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2017, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 901.418,95 dell'anno 2016 ad € 956.093,36 dell'anno 2017 con un incremento di spesa di + € 54.674,41 pari a + 6,1%.

| Cap. | DENOMINAZIONE | 2017 | 2016 | Differenza | % |
|----------|--|-------------------|-------------------|------------|-------|
| U113/10 | Spese connesse mezzi trasp. terr. | 6.221,98 | 7.334,07 | -1.112,09 | -15,2 |
| U113/30 | Lavori di manut., pulizia, vigil., e riscaldamento | 420.983,09 | 342.814,28 | 78.168,81 | 22,8 |
| U113/50 | Spese per consulenze e prestazioni prof.li | | 0,00 | 0,00 | |
| U113/60 | Utenze varie | 187.339,81 | 135.563,23 | 51.776,58 | 38,2 |
| U113/70 | Materiale economato | 15.227,95 | 20.199,16 | -4.971,21 | -24,6 |
| U113/80 | Abbonamento periodici e riviste | 28.273,41 | 24.772,11 | 3.501,30 | 14,1 |
| U113/90 | Spese postali teleg. e telefoniche | 3.776,80 | 7.834,10 | -4.057,30 | -51,8 |
| U113/100 | Spese diverse | 121.202,97 | 186.167,05 | -64.964,08 | -34,9 |
| U113/110 | Spese per atti e contratti vari | | | 0,00 | |
| U113/120 | Spese trasporto materiali, mobili | 1.452,65 | 4.552,68 | -3.100,03 | -68,1 |
| U113/130 | Vestiario | 10.741,36 | 1.881,37 | 8.859,99 | 470,9 |
| U113/140 | Premi assicurazione | 54.001,20 | 52.181,88 | 1.819,32 | 3,5 |
| U113/150 | Spese per pubblicità | | | 0,00 | |
| U113/160 | Spese di rappresentanza | 722,00 | 876,00 | -154,00 | -17,6 |
| U113/170 | Spese legali giudiziali | 54.082,80 | 42.821,38 | 11.261,42 | 26,3 |
| U113/180 | Acquisto materiale consumo | 22.067,36 | 34.358,98 | -12.291,62 | -35,8 |
| U113/190 | Manutenzione ordinaria sede A.P. | 29.999,98 | 40.062,66 | -10.062,68 | -25,1 |
| | Totali | 956.093,36 | 901.418,95 | 54.674,41 | 6,1 |

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

| | 2010 | 2012 PREV.INIZ. | 2017 TOT.IMP. |
|--|--|---------------------|---------------------|
| Categoria 1.1.3 Acquisto di beni di consumo e servizi | 1.682.219,00 | 1.466.009,00 | 956.093,36 |
| Spese legali escluse dai consumi intermedi | -153.169,00 | -80.000,00 | -54.082,80 |
| Spese per missioni personale dipendente - Capitolo U112/30 | 82.370,00 | 73.357,00 | 36.376,11 |
| Spese per missioni organi di amm.ne e controllo - Capitolo U111/50 | 4.693,00 | 10.000,00 | 7.715,50 |
| Spese per corsi di formazione - Capitolo U112/50 | 19.337,00 | 8.497,00 | 8.292,50 |
| Spese promozionali e propaganda - Capitolo U121/40 | 148.753,00 | 150.000,00 | 151.354,68 |
| | TOTALE | 1.784.203,00 | 1.627.863,00 |
| | 10% | 178.420,30 | -178.420,30 |
| Ulteriore riduzione D.L. 66/2014 | 5% | 89.210,15 | -89.210,15 |
| | Limite contenimento della spesa | | 1.360.232,55 |

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

- **Capitolo U113/10 Spese connesse mezzi trasp. terr.**

Le spese registrate nel presente capitolo sono relative al noleggio, alla manutenzione ed all'esercizio dell'unica autovettura adibita a compiti istituzionali ed ammontano a complessivi € 6.221,98. Si ritiene utile precisare che l'importo eccede il limite fissato dall'art. 15, comma 1, del D.L. 66/2014 a causa di un contratto di noleggio quadriennale stipulato nell'anno 2013 in convenzione Consip e scaduto a settembre 2017. Tale deroga è stata autorizzata dal Ministero vigilante con nota 11218 del 14.04.2017 in sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2017.

- **Capitolo U113/60 Utenze varie.** L'importo di € 187.339,81 registrato nel presente capitolo è riferito a:
 - Utenze telefoniche € 93.791,46
 - Energia elettrica € 83.820,86
 - Acqua € 9.727,49

- **Capitolo U113/30 Lavori di manut., pulizia, vigilanza, riscaldamento.** Il presente capitolo raccoglie le seguenti spese suddivise ognuna per singolo capitolo/articolo. Nel corso del 2017 sono stati assunti impegni per complessivi € 420.983,09 così dettagliati:
 - U113/30-1 Manutenzioni e riparazioni diverse € 254.877,19
 - U113/30-2 Spese per pulizia locali € 74.593,36
 - U113/30-3 Spese per vigilanza uffici € 63.440,00
 - U113/30-4 Spese per riscaldamento € 28.072,54

- **Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.** L'importo di € 121.202,97, registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:
 - Servizio work flow per servizio protocollo € 5.124,00
 - Avvisatore marittimo per dati statistici movimento navi € 15.677,00
 - Agenzia delle Entrate per perizie di stime, imposte registro € 16.485,00
 - Autorità per la vigilanza sui contratti pubblici € 3.210,00
 - Contributo unificato € 1.973,00
 - Pubblicazione bando di locazione complesso immobiliare € 1.586,00
 - Rassegna stampa € 5.697,40
 - Rinnovo abbonamento Infocamere € 3.112,78

- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze e pubblicità (U113/160, U113/50 e U113/150) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente, così dettagliati:

Spese per consulenze:
 Spesa 2014 € 3.068,62 – Limite max 75% 2.301,00 – Impegni 2017 € 0,00

Spese rappresentanza:
 Spesa 2009 € 4.381,41 – Limite max 20% 876,28 – Impegni 2017 € 722,00

Spese per pubblicità:
 Spesa 2009 € 4.161,32 – Limite max 20% 832,26 – Impegni 2017 € 0,00

- **Capitolo U113/170 Spese legali.** L'importo di € 54.082,80 è riferito in parte alle spese di patrocinio legale della AdSP ed in parte all'assistenza legale a dipendenti.

- **Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale.** Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2017 sulla sede dell'Autorità Portuale per complessivi € 29.999,98. I predetti interventi, sommati a quelli di manutenzione straordinaria registrati sul capitolo U211/60 per € 36.022,60, non superano il limite del 2% del valore dell'immobile (€ 66.023,09), così come disposto dall'art. 2, comma 623 della legge n. 244/2007.

UPB 1.2 Interventi diversi € 5.823.984,72**Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali € 4.318.070,16**

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 **€ 3.182.246,60** è riferito principalmente a:

- € 390.255,96 per consumi energia elettrica in ambito portuale
- € 45.560,44 Gestione torri faro e sottoservizi utenze Terminal Darsena Toscana
- € 59.596,30 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 300.528,06 Manutenzione Rete Telematica
- € 180.560,00 Supporto tecnico scientifico gestione materiali da dragare
- € 37.493,08 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 393.093,09 Piattaforma TPCS
- € 61.195,20 Piattaforma Monica
- € 134.257,44 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 159.010,19 Asfaltature piazzali, manutenzioni edili e stradali
- € 98.311,14 Servizio guardiania Fortezza Vecchia
- € 156.159,55 Manutenzioni Fortezza Vecchia
- € 28.878,93 Manutenzione aree a verde
- € 53.866,12 Caratterizzazioni di sedimenti e carotaggi
- € 38.500,00 Livellamento fondale bocchetta ingresso Darsena Vecchia
- € 42.065,60 Aggiornamento della rete dei caposaldi con installazione di n. 42 gps
- € 51.240,00 Rilievi geometrici con laser 3d aree portuali
- € 16.189,40 Servizio audio, luci ed impianti elettronici
- € 28.358,90 Caratterizzazione area patrimoniale sponda est D.Toscana
- € 39.650,00 Canalizzazione cavi elettrici a radice D.Toscana
- € 23.250,76 Manutenzione cancelli, passerelle, recinzioni e parapetti
- € 87.545,67 Fornitura e posa in opera parabordi
- € 36.107,34 Realizzazione di un piano di posa stabilizzato presso vasca di colmata
- € 18.087,22 Manutenzione pontoni APL01 e APL02
- € 56.917,05 Manutenzione ponte girevole
- € 68.930,00 Forum Logistica 2017
- € 46.792,91 Progettazione preliminare nuovi ancoraggi Bacino galleggiante
- € 19.962,45 Ritiro e smaltimento rifiuti
- € 42.510,90 Spostamento di linee mt interrate a radice d. toscana
- € 20.682,33 Manutenzione porto isola di Capraia
- € 22.838,40 Verifica delle strutture delle due gru Ansaldo
- € 38.741,64 Realizzazione linea idranti molo Italia nord
- € 52.750,00 Manutenzione preventiva e correttiva scanner mobile

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2017 ad € 151.354,68.

Capitolo U121/50 Vigilanza varchi doganali. L'importo € 979.222,88 è relativo al contratto per l'affidamento del servizio di vigilanza degli accessi presso i varchi doganali pubblici del Porto di Livorno.

Capitolo U121/60 Formazione personale di terzi. L'importo € 5.246,00 è relativo alla formazione di personale esterno per le attività in ambito portuale.

Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi € 172.851,40

Capitolo U122/30 Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali. € 105.498,00. L'importo è riferito al progetto "Porto aperto" per 80.000,00 ed € 25.498,00 per servizio tecnico specialistico legato ad attuazione accordo programma - zona franca doganale.

Capitolo U122/40 Quote associative. € 67.353,40. L'importo è riferito a quote associative inerenti all'esercizio 2017, tra cui le principali: Assoporti (€ 45.137,00), European Cartrans Group (€ 6.929,00), International Villes et Ports (€ 4.546,00) e Clia Cruise Line International Association (€ 4.458,10).

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari € 3.642,62

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 3.642,62. Sono affluiti in questo capitolo principalmente gli impegni relativi a fidejussione relativa al Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 2.327,62) ed alla polizza per il Pontile 12, richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento dell'opera.

Categoria 1.2.4 Oneri tributari € 902.277,41

Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di € 902.277,41 si riferisce a:

- € 701.129,00 Saldo IRES 2017
- € 1.622,00 Saldo IRES 2016
- € 45.567,00 Saldo IRAP 2017
- € 143.702,00 IMU Acconto e saldo 2017
- € 7.411,89 Tassa TARI competenza 2017
- € 339,00 Tosap
- € 2.470,40 Consorzio di bonifica
- € 36,12 Ritenute di acconto su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso la Banca d'Italia.

Categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti € 25.573,87

Capitolo U125/10 Restituzioni e rimborsi diversi. Gli impegni registrati nel presente capitolo ammontano ad € 25.573,87 e si riferiscono principalmente alla restituzione di tasse portuali e tasse di ancoraggio non dovute.

Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci € 401.569,26

Capitolo U126/10 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti. Il presente capitolo raccoglie i pagamenti delle spese legali di controparte a seguito di soccombenza dell'Autorità Portuale pari ad € 5.836,48.

Capitolo U126/30 Oneri vari straordinari. L'importo registrato nel presente capitolo, per complessivi € 395.732,78 si riferisce al versamento nell'apposito capitolo di entrata del bilancio dello Stato per l'applicazione delle seguenti riduzioni:

- € 21.729,89 ai sensi dell'art. 1, c. 58 della Legge Finanziaria 2006 per le riduzioni applicate alle spese per organismi collegiali, pubblicità, rappresentanza e consulenze.
- € 90.131,03 ai sensi dell'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010 per le riduzioni applicate sulle spese di consulenze, pubblicità, rappresentanza, missioni del personale dipendente, corsi di formazione, compensi del Presidente, compensi del Collegio dei Revisori, trasferte Organi di amministrazione, compenso membri di Comitato Portuale e per autovetture ed acquisto buoni taxi.
- € 178.420,30 ai sensi dell'art. 8 del decreto legge 6.7.2012, convertito in legge 7.8.2012, n. 135 per le riduzioni di spese per consumi intermedi, missioni personale dipendente ed organi di amm.ne e controllo, corsi di formazione e spese promozionali e propaganda.
- € 89.210,15 ulteriore riduzione di spese per consumi intermedi ai sensi dell'art. 50, c. 3, D.L. 66/2014, convertito dalla L. 89/2014.
- € 16.241,41 ulteriori riduzioni del 5% dei compensi del Presidente, del Collegio dei Revisori e dei gettoni di presenza del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 5, co. 14, Legge n. 135/2012.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.1 Investimenti € 16.870.366,64**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 16.870.366,64 contro € 25.605.069,86 dell'esercizio precedente. La diminuzione è dovuta principalmente alle voci per Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con entrate tributarie (- € 8.419.564,19) ed Interventi di adeguamento porti Fondo IVA (- € 1.156.409,43).

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

| ESERCIZIO 2017 | | | DIFFERENZA | | |
|--|--------------|--------------|---------------|----------------|--------------|
| Prev.iniz. | Prev.def.ve | Impegnato | su prev.iniz. | su prev.def.ve | su es.prec. |
| U211/10 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato | | | | | |
| 1.200.000,00 | 1.200.000,00 | 0,00 | -1.200.000,00 | -1.200.000,00 | 0,00 |
| U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U212/80 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria F/Perequativi | | | | | |
| 205.040,00 | 2.931.094,00 | 1.143.104,50 | 938.064,50 | -1.787.989,50 | 1.143.104,50 |
| U211/30 - Svil. Strat. del porto: studi, prog., ricerche | | | | | |
| 1.200.000,00 | 1.200.000,00 | 800.636,71 | -399.363,29 | -399.363,29 | -237.279,38 |

| | | | | | | |
|---|---------------|---------------|----------------------|---------------|---------------|---------------|
| U211/40 - Acquisizione immobili | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U211/50 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con entrate tributarie | 11.000.000,00 | 15.000.000,00 | 14.306.426,47 | 3.306.426,47 | -693.573,53 | -8.419.564,19 |
| U211/60 - Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale | 36.023,00 | 36.023,00 | 36.022,60 | -0,40 | -0,40 | 30.217,84 |
| U211/70 - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti | 500.000,00 | 500.000,00 | 7.665,50 | -492.334,50 | -492.334,50 | -15.117,54 |
| U211/90 - Interventi di adeguamento porti Fondo IVA | 2.691.772,00 | 2.691.772,00 | 0,00 | -2.691.772,00 | -2.691.772,00 | -1.156.409,43 |
| U211/100 - Investimenti attraverso mutuo B.E.I. | 12.000.000,00 | 8.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | -8.000.000,00 | 0,00 |
| U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari | 100.000,00 | 92.000,00 | 48.629,20 | -51.370,80 | -43.370,80 | 42.706,10 |
| U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U212/50 - Acquisto di mobili e macchine ufficio | 11.209,00 | 11.209,00 | 10.934,86 | -274,14 | -274,14 | -246,04 |
| U212/60 - Acquisto hardware e software | 50.000,00 | 58.000,00 | 57.729,96 | 7.729,96 | -270,04 | -67.386,60 |
| U212/70 - Acq. Beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014 | 37.966,00 | 49.958,77 | 49.624,15 | 11.658,15 | -334,62 | -18.009,61 |
| U213/10 - Sottoscrizione acquisti partecipazioni azionarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U214/10 - Concessione prestiti a breve scadenza | | | | 0,00 | 0,00 | |
| U214/20 - Depositi a cauzione presso terzi | 5.000,00 | 5.000,00 | | -5.000,00 | -5.000,00 | 0,00 |
| U215/10 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.) | | | | | | |
| U215/30 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio | 300.000,00 | 500.000,00 | 409.592,69 | 109.592,69 | -90.407,31 | -36.718,87 |
| U221/10 - Rimborso di mutui | 600.000,00 | 595.000,00 | 250.000,00 | -350.000,00 | -345.000,00 | 250.000,00 |
| U225/10 - Restituzione depositi a cauzione | 10.000,00 | 25.000,00 | 23.405,00 | 13.405,00 | -1.595,00 | 14.288,00 |
| TOTALE IMPEGNATO | | | 17.143.771,64 | | | |

**Categoria 2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole, opere immobiliari ed investimenti
€ 16.293.855,78**

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

Nel corso del 2017 sono stati assunti impegni per € 800.636,71 tra cui le principali:

- € 480.000,00 Progetto Ursa Major.
- € 50.000,00 Contributo svolgimento disciplinare tra AdSP e agenzia regionale per la protezione ambientale della toscana
- € 80.000,00 Laboratorio congiunto con Cnit per "Advanced sensing networks & communication in sea ports"
- € 27.913,60 Redazione studio di fattibilità approdo nautica sociale specchio acqueo

- € 46.945,60 della Bellana del Porto di Livorno
Relazione del progetto di fattibilità tecnica ed economica e progetto definitivo dei lavori di sistemazione dei piazzali portuali area c4 - sponda est Darsena Toscana
- € 41.838,40 Servizio attinente la revisione del Piano Particolareggiato dell'area Stazione Marittima

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

Nel corso del 2017 si è proceduto alla registrazione per complessivi € **14.306.426,47**, principalmente per:

- € 10.000.000,00 Piattaforma Europa – procedura ristretta per finanza di progetto
- € 3.554.476,53 Progettazione preliminare e definitiva opere di difesa piattaforma Europa 1° fase
- € 181.900,99 Progetto esecutivo in variante al progetto definitivo microtunnel
- € 225.841,46 Variante al progetto esecutivo lavori di costruzione cunicolo oleodotti e Gasdotti
- € 82.091,42 C.P.L. Coop a r.l. – Incentivi ai sensi dell'art. 17 c. 15 bis L. 84/94

Capitolo U211/60 Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale.

L'importo di € **36.022,60** si riferisce alla manutenzione degli infissi di Palazzo Rosciano, alla sostituzione del bruciatore della caldaia ed interventi di impianti di illuminazione della sede dell'Autorità Portuale. Come già espresso nella nota al capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale, il suddetto importo rientra nei limiti di spesa imposti dalla legge n. 244/2007.

Capitolo U211/70 Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti.

La registrazione di € **7.665,50** effettuata su questo capitolo è riconducibile ad interventi di manutenzione ai bacini di carenaggio.

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

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

L'importo complessivo di € **1.143.104,50** registrato nel corso del 2017 si riferisce principalmente a:

- € 986.696,97 Progetto esecutivo dragaggio per il ripristino di accosti n. 35 e n. 38 e Darsena Pisa
- € 39.380,00 Livellamento fondale antistante banchina n. 41 Darsena Pisa
- € 36.750,00 Intervento di manutenzione di arredi ferroviari demaniali
- € 36.500,00 Realizzazione di comunicazione tra binari 2 e 3 del Porto Nuovo
- € 34.370,92 Impianto illuminazione banchina IV lotto sponda est D.T.

Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche € 166.918,17**Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.**

L'importo di € 48.629,20 impegnato nel corso del 2017 si riferisce principalmente a:

- € 32.683,80 Acquisto e posa in opera nuovo centralino
- € 5.124,00 Fornitura di un robot bigfoot 280 per utilizzo varchi doganali spostamento colonnine
- € 8.637,60 Fornitura e installazione di 2 climatizzatori e n. 5 fan coil

Capitolo U212/50 Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di € 10.934,86 è stata impegnata nel corso dell'anno 2017 per l'acquisto di mobili e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

Capitolo U212/60 Hardware e software. Nel corso del 2017 sono stati assunti in questo capitolo, impegni per € 57.729,96. I principali impegni si riferiscono a:

- € 12.200,00 Acquisto hardware n. 4 dischi fissi huawei per sistema storage
- € 5.185,40 Acquisto di 5 stampanti laser
- € 5.000,00 Software statistiche
- € 7.320,00 Acquisto N. 3 PC
- € 3.830,80 Acquisto n. 2 work stations
- € 3.904,00 Software rilevazione presenze del personale
- € 1.695,80 Fornitura di n. 2 videoproiettori per aule formazione e multimediale

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

L'importo di € 49.624,15 è riferito all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie attraverso l'accantonamento di parte del 20% degli incentivi erogati nel corso del 2016 e 2017 ai sensi dell'art. 92 comma 5 del D.lgs. 163/2006.

Nel corso del 2017 sono stati assunti impegni, principalmente, per la Piattaforma Monica(€ 14.640,00).

Categoria 2.1.5 Indennità di anzianità e similari € 409.592,69**Capitolo U215/30 Indennità di anzianità.**

L'importo complessivo di € 409.592,69 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 2017, nonché imposta sostitutiva e fondo Previdai e Previlog.

UPB 2.2 Oneri comuni € 273.405,00**Categoria 2.2.1 Rimborsi di mutui € 250.000,00****Capitolo U221/10 Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine.**

L'importo di € 250.000,00 si riferisce al pagamento della quota capitale per il tiraggio della prima quota di € 10.000.000,00 del mutuo sottoscritto con la B.E.I.

Categoria 2.2.5 Estinzione debiti diversi € 23.405,00**Capitolo U225/10 Restituzione depositi a cauzione di terzi.**

Trattasi di depositi cauzionali versati da terzi per complessivi € 23.405,00.

TITOLO III – Partite di giro**UPB 3.1 Entrate/Uscite aventi natura di partita di giro € 6.612.329,62****Categoria 3.1.1 – Entrate/Uscite aventi natura di partita di giro € 6.612.329,62**

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di € 6.612.329,62 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

| | | | |
|------------------|------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| Capitolo U311/10 | Versamento ritenute erariali | € | 1.990.591,92 |
| “ | U311/20 | Versamento ritenute prev.li e ass.li | “ 573.520,82 |
| “ | U311/30 | Versamento ritenute diverse | “ 18.543,07 |
| “ | U311/60 | Somme pagate per conti terzi | “ 2.946.707,62 |
| “ | U311/70 | Partite in sospeso | “ 446.708,68 |
| “ | U311/90 | I.V.A. | “ 636.257,51 |

Si sottolinea che nel capitolo U311/90 I.V.A. è confluito anche lo split payment per € 421.869,06.

Gestione Cassa

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

| INCASSI | | PAGAMENTI | |
|--|-----------------------|---|-----------------------|
| Entrate tributarie | 18.046.607,93 | Compensi organi amm.ne | 312.782,88 |
| Prestazione servizi | | Oneri per il personale | 8.360.217,24 |
| Redditi e proventi patrimoniali | 12.906.013,21 | Spese per acq.beni consumo e servizi | 810.856,75 |
| Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti | 31.305,86 | Uscite prestazioni istituzionali | 4.034.120,65 |
| Entrate varie ed eventuali | 434.839,90 | Trasferimenti passivi | 116.501,50 |
| | | Oneri finanziari | 3.642,62 |
| | | Imposte e tasse | 576.135,06 |
| | | Restituzione e rimborsi | 25.029,18 |
| | | Uscite non classificabili in altre voci | 395.732,78 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 31.418.766,90 | TOTALE SPESE CORRENTI | 14.635.018,66 |
| Cessioni immobilizz. tecniche | | Acquisizione immobili | 16.942.795,22 |
| Prelev.to da depositi bancari | | Acquisizione imm.ni tecniche | 186.956,36 |
| Riscossione da comp.ie ass.ne | | Acquisto partec.ni e valori mobiliari | |
| Realizzo di valori mobiliari | | Trattamento di quiescenza e anticipi | 422.100,71 |
| Riscossione di altri crediti | | TFR liquidato nell'esercizio | |
| Trasferimenti c/capitale | 16.629.019,92 | Restituzione depositi a cauzione | |
| Altri trasferimenti in c/capitale | 37.615,19 | Rimborso di finanz. medio lungo termine | 250.000,00 |
| Operazioni finanz. a medio e lungo termine | 10.000.000,00 | | |
| Depositi di terzi a cauzione | 23.405,00 | | |
| TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE | 26.690.040,11 | TOTALE SPESE IN C/CAPITALE | 17.801.852,29 |
| Entrate per partite di giro | 6.484.389,42 | Restituzione per partite di giro | 6.152.886,98 |
| TOTALE INCASSI | 64.593.196,43 | TOTALE PAGAMENTI | 38.589.757,93 |
| FONDO INIZIALE DI CASSA | 87.342.259,14 | SALDO FINALE DI CASSA | 113.345.697,64 |
| TOTALE GENERALE | 151.935.455,57 | TOTALE A PAREGGIO | 151.935.455,57 |
| | | Incremento cassa dell'esercizio | 26.003.438,50 |

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 2017 | 15.530.093,05 | 27.779.460,71 | 6.508.756,17 | 49.818.309,93 |
| Incassati nell'es. 2017 | 6.274.127,63 | 11.571.398,18 | 1.406.226,76 | 19.251.752,57 |
| Variazioni | -3.108,90 | -1.634.923,44 | -98.958,31 | -1.736.990,65 |
| Rimanenze residui es.prec. | 9.252.856,52 | 14.573.139,09 | 5.003.571,10 | 28.829.566,71 |
| Residui competenza 2017 | 3.514.176,16 | 1.677,02 | 1.534.166,96 | 5.050.020,14 |
| Risultanze al 31.12.2017 | 12.767.032,68 | 14.574.816,11 | 6.537.738,06 | 33.879.586,85 |

Nel corso del 2017 si è proceduto alla cancellazione di residui attivi per complessivi € 1.736.990,65, così dettagliati:

- € 1.634.923,44 avanzo di risorse per economie di spesa per opere concluse relative al Riprofilamento banchina Canale di accesso Torre del Marzocco;
- € 54.871,14 avanzo di risorse per economie su progetto concluso: Greenberth;
- € 44.073,46 credito inesigibile nei confronti della Soc. Feder Petroli International Spa;
- € 841,39 rideterminazione canone demaniale Soc. F.Ili Bartoli Srl, Università degli Studi di Pisa, Scuola superiore S.Anna;
- € 2.281,22 doppia registrazione di canone demaniale.

Si rappresenta di seguito la situazione dei residui attivi con riferimento agli ultimi 5 anni:

| Situazione residui attivi al 31.12 | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 85.955.787,75 | 72.900.878,48 | 56.396.771,50 | 49.818.309,93 | 33.879.586,85 |



I residui attivi ammontanti a € **33.879.586,85** che dall'esercizio 2017, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

Parte corrente

| | | |
|---|---|----------------------|
| - Verso utenti (Competenza + residui) | € | 10.976.432,77 |
| - devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate | " | 1.601.159,00 |
| - credito I.V.A. attività commerciale | " | 184,95 |
| - Verso la Regione per ricavo Irap istituzionale 2008 | " | 8.976,02 |
| | | |
| - Verso I.N.P.S. per rivalutazione F/Tesoreria | " | 14.334,16 |
| - Affitto Terminal Paduletta | " | 49.063,38 |
| - Crediti Ministero Infrastrutture per rendicontazioni | " | 0,00 |
| - Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi | " | 116.882,40 |
| | | <hr/> |
| Totale residui di parte corrente | | 12.767.032,68 |

Conto Capitale

| | | |
|---|---|----------------------|
| - Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo | € | 7.275,53 |
| - Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali di cui: | | 11.708.778,69 |
| • € 2.599.467,30 taccate bacino galleggiante | | |
| • € 2.411.263,74 consolidamento banchine Mediceo | | |
| • € 1.114.304,25 2° vasca di contenimento | | |
| • € 1.631.863,07 Bacino grande vie di corsa rampa gru | | |
| • € 1.187.923,89 prolungamento Molo Elba | | |
| • € 2.174.081,61 elettrificazione banchine | | |
| - Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali di cui: | " | 2.854.662,47 |
| • € 1.034.242,01 costruzione Pontile n. 12 | | |
| • € 742.167,89 elettrificazione banchine | | |
| • € 735.993,78 dragaggio Molo Italia lato nord | | |
| • € 341.899,37 porte vinciane | | |
| - Verso altri per cessione impianto conference | " | 316,68 |
| - Verso altri per Acq. strum. e tecn. Art. 13 | " | 1.677,02 |
| - Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi | " | 2.105,72 |
| | | <hr/> |
| Totale residui in Conto capitale | | 14.574.816,11 |

Partite di giro

| | | |
|---|---|--------------|
| - Verso utenti per IVA | € | 572.248,65 |
| - Verso dipendenti per anticipazione cassa economato | “ | 5.000,00 |
| - Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa | “ | 2.287.065,22 |
| - Verso partners per progetti vari | “ | 483.575,17 |
| - Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi | “ | 322.683,00 |
| - Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli | “ | 628.823,83 |
| - Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18 | “ | 90.786,43 |
| - Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno | | 9.227,00 |
| - Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari | “ | 50.870,62 |
| - Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2017 | “ | 45.567,66 |
| - Verso l'Erario dello Stato | “ | 393.863,08 |
| di cui € 386.623,00 per acconti IRES 2017 | | |
| - Verso Ministeri per opere in ambito portuale | “ | 86.828,44 |
| - Verso Commissione Europea | “ | 1.430.552,71 |
| - Per bandi di gara | “ | 112.858,68 |
| - Verso regione toscana per distacco dipendente | “ | 15.505,57 |
| - Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale | “ | 2.282,00 |

Totale partite di giro € **6.537.738,06**

Totale residui attivi al 31.12.2017 € **33.879.586,85**

Residui Passivi

| | CORRENTI | C/CAPITALE | PARTITE GIRO | TOTALE |
|----------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Al 1° gennaio 2017 | 4.674.282,47 | 82.237.189,58 | 2.861.457,29 | 89.772.929,34 |
| Pagati nell'es. 2017 | 3.296.625,30 | 16.404.374,24 | 648.262,22 | 20.349.261,76 |
| Variazioni | -95.823,75 | -3.648.948,45 | -99.596,52 | -3.844.368,72 |
| Rimanenze residui es.prec. | 1.281.833,42 | 62.183.866,89 | 2.113.598,55 | 65.579.298,86 |
| Residui competenza 2017 | 3.857.913,50 | 15.746.293,59 | 1.107.704,86 | 20.711.911,95 |
| Risultanze al 31.12.2017 | 5.139.746,92 | 77.930.160,48 | 3.221.303,41 | 86.291.210,81 |

Nel corso del 2017 si è proceduto alla cancellazione di residui passivi per complessivi € 3.844.368,72, così dettagliati:

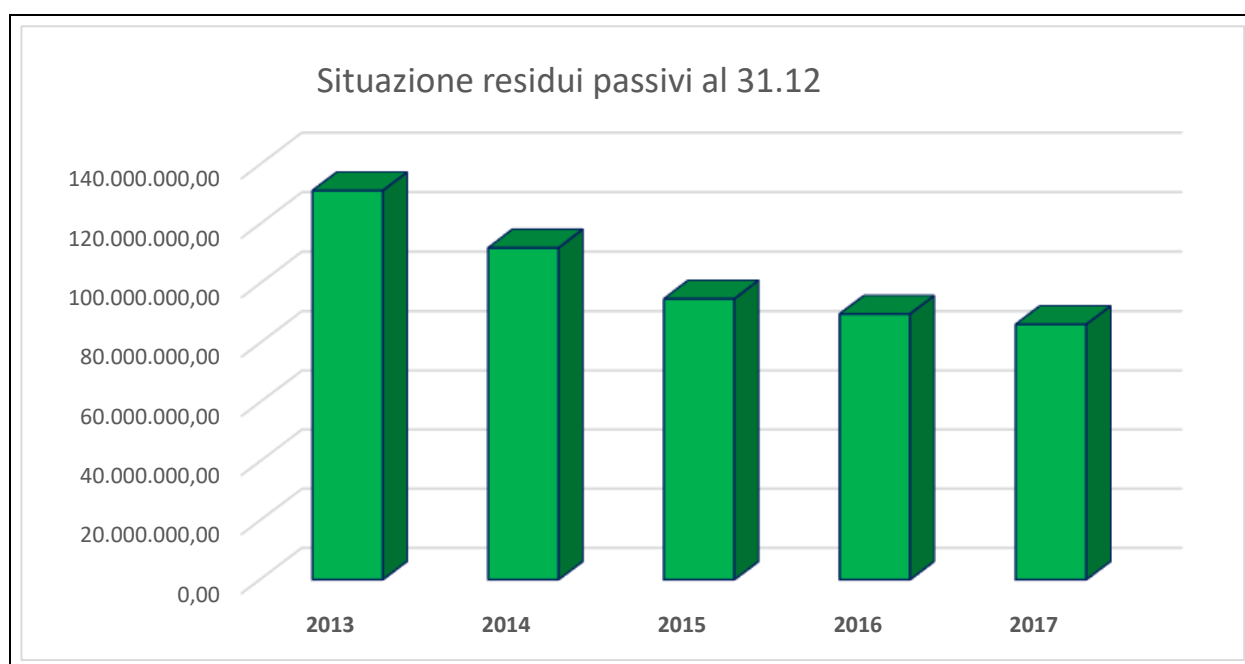
- € 3.742.252,37 per economie di spesa per lavori e servizi e per ribassi d'asta in sede di aggiudicazione di gara. I principali importi si riferiscono a € 1.550.379,64 per Dragaggio Imboccatura sud 2° fase, € 1.634.923,44 Riprofilamento banchina Canale di accesso Torre del Marzocco, € 232.941,10 per la Bonifica da lastre Eternit complesso industriale sito in Via Napoli n. 3/5 a Collesalveti, € 92.016,34 Dragaggio e ripristino funzionalità Calata Bengasi, € 97.008,06 per Consolidamento piazzali Marchi terminal ed € 39.040,00 per

l'esecuzione del Servizio per lo sviluppo ed implementazione di un sistema integrato finalizzato alla valutazione degli impatti sulla qualità dell'aria.

- € 99.596,04 per economie di spesa su progetto concluso: Greenberth
- € 2.520,31 cancellazione di impegni presi precedentemente al 31.12.2007, per i quali qualsiasi eventuale obbligazione sottostante è prescritta per decorrenza dei termini di legge

Si rappresenta di seguito la situazione sei residui passivi con riferimento agli ultimi 5 anni:

| Situazione residui passivi al 31.12 | | | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 131.249.208,99 | 112.022.531,09 | 94.868.069,26 | 89.772.929,34 | 86.291.210,81 |



I residui passivi per complessivi € **86.291.210,81** al 31 dicembre 2017 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

| | |
|---|------------|
| - Organi dell'Ente | 14.254,06 |
| - Dipendenti dell'Autorità Portuale | 798.707,68 |
| - Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti | 681,23 |
| - Dipendenti per corsi formazione personale | 13.307,83 |
| - Altri oneri per il personale | 25.580,94 |
| - Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti | 337.722,23 |
| - Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010 | 559.679,01 |
| - Emolumenti a personale non dipendente | 53.566,46 |
| - Spese gestione automezzi | 415,01 |
| - Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione | 115.315,82 |
| - Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo | 4.809,48 |
| - Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie | 42.120,39 |

| | |
|--|----------------------------|
| - Ditte varie per materiale economato | 9.019,67 |
| - Vestiario | 5.873,38 |
| - Spese postali | 3.487,87 |
| - Spese di rappresentanza pubblicità | 275,00 |
| - Spese legali | 74.981,36 |
| - Prestazioni professionali | 2.820,00 |
| - Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale | 13.342,54 |
| - Spese per trasporto materiali, mobili e attr. speciali | 2.003,07 |
| - Fornitori vari per spese diverse | 103.305,23 |
| - Abbonamento periodici e riviste | 17.194,85 |
| - Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali | 1.622.698,28 |
| - Fornitori diversi per vigilanza varchi | 169.009,88 |
| - Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità | 33.689,00 |
| - Formazione personale di terzi | 74.812,71 |
| - Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali | 216.279,70 |
| - Quote associative | 67.353,40 |
| - Interessi passivi, spese e commissioni bancarie | 1.586,30 |
| - Imposte e tasse | 746.732,12 |
| di cui: | |
| ▪ € 45.567,00 per I.R.A.P. 2017 | |
| ▪ € 36,12 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide | |
| ▪ € 701,129,00 saldo Ires 2017 | |
| - Restituzioni e rimborsi diversi | 3.285,94 |
| - Liti e arbitraggi | 5.836,48 |
| Totale parte corrente | <u>5.139.746,92</u> |

Conto Capitale

| | |
|---|---------------|
| - Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato | 9.584.392,26 |
| di cui: | |
| • € 1.803.832,80 security portuale | |
| • € 2.598.061,26 taccate bacino galleggiante | |
| • € 2.144.691,50 consolidamento banchine Mediceo | |
| • € 190.868,00 riprof. Banchina Canale di accesso | |
| • € 1.631.863,07 Bacino grande vie di corsa rampa gru | |
| • € 1.152.614,74 controllo accesso varchi GTS3 | |
| - Ditte varie per interventi di manutenzione straord. | 12.217.616,82 |
| di cui € 12.191.817,66 relativi alla Calata del Magnale | |
| - Sviluppo strategico del porto | 1.875.347,85 |
| - Ditte varie per acq. Immobili beni portuali | 17.587,98 |
| - Realizzazione Piattaforma Europa | 33.319.282,31 |
| - Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie | 15.842.360,66 |
| di cui: | |
| • € 4.663.976,97 dragaggio imboccatura sud 2° fase | |
| • € 1.932.212,11 dragaggio Molo Italia lato nord | |
| • € 2.563.830,00 manut. straordinaria Calata Magnale | |

| | |
|--|--------------|
| • € 2.436.374,81 attraversamento microtunnel | |
| • € 1.691.093,84 costruzione Pontile n. 12 | |
| • € 770.895,20 riqualificazione ambito Dogana d'acqua | |
| • € 355.752,16 cunicolo oleodotto Darsena Toscana | |
| • € 294.583,31 livellamento bacino di evoluzione | |
| - Straordinaria manut. sede Autorità Portuale | 31.518,36 |
| - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti | 23.273,16 |
| - Ditte varie per f/perequativi | 2.090.716,08 |
| - Ditte varie per f/IVA | 2.404.520,45 |
| - Ditte varie per acquisto di attrezzature e macchinari | 195.482,26 |
| - Ditte varie per fornitura mobili ed arredi | 7.081,64 |
| - Ditte varie per fornitura hardware e software | 138.765,68 |
| - Acq. beni, strumentazione e tecn. Art. 13 D.L. 90/2014 | 69.865,19 |
| - Verso f/pensione per Indennità di anzianità | 8.892,71 |
| - Restituzione depositi a cauzione di terzi | 103.457,07 |

| | |
|-----------------------|-----------------------------|
| Totale conto capitale | <u>77.930.160,48</u> |
|-----------------------|-----------------------------|

Partite di giro

| | |
|-------------------------------------|----------------------------|
| - Ritenute erariali e previdenziali | 521,16 |
| - Ritenute diverse | 0,00 |
| - Somme da pagare per conto terzi | 2.997.883,14 |
| - Varie per partite in sospeso | 57.907,32 |
| - Per I.V.A. verso Uff. I.V.A. | 164.991,79 |
| Totale partite di giro | <u>3.221.303,41</u> |

| | |
|---|-----------------------------|
| Totale residui passivi al 31.12.2017 | <u>86.291.210,81</u> |
|---|-----------------------------|

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2017 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

| | | |
|---|---|---------------|
| - Avanzo di parte corrente | € | 13.462.508,57 |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | " | -2.023.542,69 |
| - Pareggio delle partite di giro | " | 6.612.329,62 |
| - Avanzo finanziario di competenza | " | 11.439.055,88 |

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2017 risulta pari ad € 60.934.073,68 ed è così determinato:

| Situazione amministrativa al 31-12-2017 | | |
|---|----------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione 1.1.2017 | | 47.387.639,73 |
| - Fondo di cassa al 01.01.2017 | | 87.342.259,14 |
| Riscossioni in c/competenza | 45.341.443,86 | |
| Riscossioni in c/residui | 19.251.752,57 | |
| Totale riscossioni | 64.593.196,43 | |
| Pagamenti in c/competenza | 18.240.496,17 | |
| Pagamenti in c/residui | 20.349.261,76 | |
| Totale pagamenti | 38.589.757,93 | |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2017 | | 113.345.697,64 |
| Incremento/Decremento cassa | | 26.003.438,50 |
| Residui attivi esercizi precedenti | 28.829.566,71 | |
| Residui attivi esercizio 2017 | 5.050.020,14 | |
| Totale residui attivi | 33.879.586,85 | |
| Residui passivi esercizi precedenti | 65.579.298,86 | |
| Residui passivi esercizio 2017 | 20.711.911,95 | |
| Totale residui passivi | 86.291.210,81 | |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2017 | | 60.934.073,68 |
| Incremento/Decremento Avanzo di amministrazione | | 13.546.433,95 |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2017 risulta così prevista: | | |
| Parte vincolata: | | |
| Trattamento fine rapporto | | 2.807.070,43 |
| Fondi rischi e oneri, ammortamenti | | 2.329.709,21 |
| Rate residue mutuo B.E.I. | | 9.750.000,00 |
| Totale parte vincolata | | 14.886.779,64 |
| Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2018 a copertura del disavanzo | | 13.696.279,00 |
| Parte disponibile | | 32.351.015,04 |

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

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono descritti e dettagliati nella nota integrativa.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

Dott. SIMONE GAGLIANI

IL PRESIDENTE

ING. STEFANO CORSINI

Allegati:

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

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

| SPESE PER CONSULENZE | |
|---|------------------|
| (art. 6, comma 7, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 19.178,85 |
| d) Limite di spesa 2017 (max 20%) | 3.835,77 |
| e) Spesa effettuata nel 2017 | 0,00 |
| c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 15.343,08 |

| SPESE PER PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA | |
|---|-----------------|
| (art. 6, comma 8, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 8.542,73 |
| b) Limite di spesa 2017 (max. 20%) | 1.708,55 |
| c) Spesa effettuata nel 2017 (1) | 722,00 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 6.834,18 |

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

| SPESE PER SPONSORIZZAZIONI | |
|---|------|
| (art. 6, comma 9, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 0,00 |
| b) Limite di spesa 2017 | 0,00 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 0,00 |

| SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI | |
|--|------------------|
| (art. 6, comma 12, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 49.214,62 |
| b) Limite di spesa 2017 (max. 50%) | 24.607,31 |
| c) Spesa effettuata nel 2017 (2) | 23.826,01 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 24.607,31 |

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

| SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE | |
|--|-----------------|
| (art. 6, comma 13, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 16.994,50 |
| b) Limite di spesa 2017 (max. 50%) | 8.497,25 |
| c) Spesa effettuata nel 2017 | 8.292,50 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | 8.497,25 |

| INDENNITA', COMPENSI, GETTONI DI PRESENZA ORGANI AUTORITA' PORTUALE (art. 6, comma 3, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
|---|------------------|
| a) Riduzione 10% compenso Presidente | 26.225,34 |
| b) Riduzione 10% compensi Revisori dei conti | 5.483,49 |
| c) Riduzione 10% gettoni di presenza Comitato Portuale | 774,00 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a+b+c) | 32.482,83 |
| (art. 5, comma 14, decreto legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135) | |
| e) Ulteriore riduzione 5% compenso Presidente | 13.112,67 |
| f) Ulteriore riduzione 5% compensi Revisori dei conti | 2.741,74 |
| g) Ulteriore riduzione 5% gettoni di presenza Comitato Portuale | 387,00 |
| h) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (e+f+g) | 16.241,41 |

| SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI (art. 6, comma 14, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
|--|-----------------|
| a) Spesa 2009 | 11.831,90 |
| b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (20% spesa 2009) | 2.366,38 |
| (art. 15, comma 1, decreto legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89) | |
| c) Spesa 2011 | 15.256,75 |
| d) Limite di spesa 2017 (max 30%) | 4.577,03 |
| e) Spesa effettuata nel 2017 | 6.221,98 |

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

| Somme per consumi intermedi (art. 8, comma 3, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135) (art. 50, comma 3, decreto-legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89) | |
|--|-------------------|
| a) Spesa prevista nel 2012 | 1.627.863,00 |
| b) Spesa sostenuta nel 2010 | 1.784.203,00 |
| c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2017 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3) | 267.630,45 |
| d) Limite di spesa 2017 (a-c) | 1.360.232,55 |
| e) Spesa effettuata nel 2017 | 1.105.749,35 |

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

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI

| | | | |
|--|--------------------------------|-----------------------|--------------|
| Numero degli immobili | 2 | Valore degli immobili | 3.301.154,38 |
| Limite di spesa (2% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria) | | | 66.023,09 |
| Spesa effettuata nel 2017 | per manutenzione ordinaria | | 29.999,98 |
| | per manutenzione straordinaria | | 36.022,60 |
| | in totale | | 66.022,58 |
| Spesa effettuata nel 2007 | per manutenzione ordinaria | | 18.054,61 |
| | per manutenzione straordinaria | | 0,00 |
| | in totale | | 18.054,61 |
| Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 (e-c) | | | 0,00 |

Riepilogo dei versamenti all'Erario

| | |
|--|------------|
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008, <u>entro il 31/03/2017.</u> | 21.729,89 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122, <u>entro il 30/06/2017.</u> | |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, e dell'art. 50, co. 3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, <u>entro il 30/06/2017.</u> | 267.630,45 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, Legge n. 122/2010, <u>entro il 31/10/2017.</u> | 90.131,03 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co. 14, Legge n. 135/2012, <u>entro il 31/10/2016.</u> | 16.241,41 |



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
 P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 417 DEL 14/03/2017

| ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 | GESTIONE COMPETENZE |
|----------------------------|---------------------|
| TITOLO: U1 | |
| CATEGORIA: U1.2.6 | |
| CAP-ART: U126/30-1 C | |
| TOTALE: 395.733,24 | |
| EMESSO: 21.729,89 | |
| RIMANENZA: 374.003,35 | |
| IMPEGNO: 2017~806- | |

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 12232

MINISTERO FINANZE
 - 00100 (RM)

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

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT23M0100003245313010333400

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
 DOTT. SIMONE GAGLIANI

 Quietanza

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



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
 P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 961 DEL 07/06/2017

| ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 | | GESTIONE COMPETENZE |
|----------------------------|-------------|---------------------|
| TITOLO: | U1 | |
| CATEGORIA: | U1.2.6 | |
| CAP-ART: | U126/30-1 C | |
| TOTALE: | 395.733,24 | |
| EMESSO: | 200.150,19 | |
| RIMANENZA: | 195.583,05 | |
| IMPEGNO: | 2017~2215- | |

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro **178.420,30**

Euro (in lettere): Centosettantottomilaquattrocentoventi/30**

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO

DOTT. SIMONE GAGLIANI

Quietanza

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



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
 P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 962 DEL 07/06/2017

| ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 | | GESTIONE COMPETENZE |
|----------------------------|-------------|---------------------|
| TITOLO: | U1 | |
| CATEGORIA: | U1.2.6 | |
| CAP-ART: | U126/30-1 C | |
| TOTALE: | 395.733,24 | |
| EMESSO: | 289.360,34 | |
| RIMANENZA: | 106.372,90 | |
| IMPEGNO: | 2017~2216- | |

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 15953

| |
|---|
| MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE |
|---|

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

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

| |
|--|
| BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200 |
|--|

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
 DOTT. SIMONE GAGLIANI

Quietanza

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



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
 P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1629 DEL 05/10/2017

| ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 | GESTIONE COMPETENZE |
|----------------------------|---------------------|
| TITOLO: U1 | |
| CATEGORIA: U1.2.6 | |
| CAP-ART: U126/30-1 C | |
| TOTALE: 395.733,24 | |
| EMESSO: 379.491,37 | |
| RIMANENZA: 16.241,87 | |
| IMPEGNO: 2017~4233- | |

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 16060

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

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

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT23M0100003245313010333400

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI

Quietanza

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



AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO
SCALI ROSCIANO, 6/7
 P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1630 DEL 05/10/2017

| ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 | GESTIONE COMPETENZE |
|----------------------------|---------------------|
| TITOLO: U1 | |
| CATEGORIA: U1.2.6 | |
| CAP-ART: U126/30-1 C | |
| TOTALE: 395.733,24 | |
| EMESSO: 395.732,78 | |
| RIMANENZA: 0,46 | |
| IMPEGNO: 2017~4234- | |

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

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

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI

Quietanza

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

AUTORITÀ PORTUALE
DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE VII

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

Sede in Scali Rosciano, 6 – 57123 LIVORNO
Partita I.V.A. 00101240497

Nota integrativa allo stato patrimoniale ed al conto economico 31/12/2017

Premessa

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

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Con decorrenza 01.01.2018 l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno settentrionale è subentrata contabilmente alle Autorità Portuali di Livorno e Piombino in attuazione dell'art. 6 della Legge 84/1994. Il presente bilancio consuntivo rappresenta pertanto l'ultimo stato patrimoniale e conto economico dell'ex Autorità Portuale di Livorno.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2017 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, compatibilmente con il rispetto dei principi di contabilità finanziaria, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.

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

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli

ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Nel valore di iscrizione in bilancio si è tenuto conto degli oneri accessori e dei costi sostenuti per l'utilizzo dell'immobilizzazione, portando a riduzione del costo gli sconti commerciali e gli sconti cassa di ammontare rilevante.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione, criterio che abbiamo ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente e ridotte alla metà nell'esercizio di entrata in funzione del bene:

- terreni 1 %
- fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- mobili e macchine d'ufficio (mobilio 12% - macchine elettroniche 20%)
- telefoni cellulari 50%
- automezzi e motomezzi (leggeri 25% - pesanti 20%)
- altre immobilizzazioni materiali 20%

Crediti

Sono valutati al presumibile valore di realizzo.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

Partecipazioni

Le partecipazioni in società, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al valore di acquisto.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di

prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.

Il fondo, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2017 e rivalutate.

Dall'importo del fondo TFR sono escluse:

- le somme anticipate ai richiedenti sulla base della vigente normativa;
- le somme versate ai fondi negoziali di previdenza complementare (Previlog/Priamo, Previdai, Tax Benefit e Alleata Previdenza), a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo 252 del 5 dicembre 2005;

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

L'imposta Irap, per l'intera base imponibile, è stata calcolata con il solo sistema retributivo. I valori riferiti a quest'ultima sono stati imputati come segue:

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

Dati sull'occupazione

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

| Organico | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------|------------|------------|------------|
| Dirigenti | 4 | 4 | 0 |
| Impiegati | 82 | 85 | -3 |
| Operai | | | |
| Altri | | | |
| TOTALI | 86 | 89 | -3 |

Il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti, è stato rinnovato con decorrenza 1.1.2016 e scadenza al 31.12.2018.

Attività**B) Immobilizzazioni**

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 142.283.932 | 151.328.498 | -9.044.565 |

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

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 29.699.756 | 32.690.804 | -2.991.048 |

La variazione di - € 2.991.048 è dovuta al maggior ammortamento del F/perequativo e del Fondo IVA.

L'importo complessivo di € 29.699.756,32 identifica il valore residuo da ammortizzare così dettagliato:

- € 71.531,05 software e licenze d'uso;
- € 12.386.459,43 manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi;
- € 8.465.268,48 manut.straord. e migliorie su beni di terzi F/perequativo
- € 5.359.886,59 manut.straord. e migliorie su beni di terzi F/IVA
- € 3.416.610,77 Sviluppo strategico del porto: studi, prog., ricerche;

II. Immobilizzazioni materiali

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 104.453.721 | 110.549.045 | -6.095.324 |

Terreni e fabbricati

| Descrizione | Importo |
|--|---------------------|
| Costo storico | 11.454.622,86 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 3.802.909,00 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2016 | 7.651.713,86 |
| Acquisizione dell'esercizio | 8.235,00 |
| 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 | 158.338,86 |
| Saldo al 31/12/2017 | 7.501.610,00 |

Impianti e macchinari

| Descrizione | Importo |
|--|---------------------|
| Costo storico | 6.793.693,11 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 5.272.154,09 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2016 | 1.521.539,02 |
| Acquisizione dell'esercizio | 85.244,66 |
| 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 | 271.877,31 |
| Saldo al 31/12/2017 | 1.334.906,37 |

Mobili e macchine d'ufficio

| Descrizione | Importo |
|--|-------------------|
| Costo storico | 3.156.388,52 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 2.985.564,72 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2016 | 170.823,80 |
| Acquisizione dell'esercizio | 36.422,97 |
| 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 | 79.688,79 |
| Saldo al 31/12/2017 | 127.557,98 |

La consistenza finale di € 104.453.721 comprende:

- Terreni e Fabbricati per complessivi € 7.501.610 (Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale e altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M.). Il valore d'acquisto al netto degli ammortamenti al 31.12.2017 di Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, ammonta ad € 3.423.670,45.

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

- Impianti fissi e Beni strumentali per € 1.334.906 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 127.558;
- Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo € 6.903.187;
- Altre immobilizzazioni materiali per complessivi € 88.586.460 così formati:

- ☐ € 404.312,75 Valori in formazione immobili
- ☐ € 384.870,82 Valori in formazione immobilizzazioni tecniche
- ☐ € 66.842.871,38 Valori in formazione beni patrimoniali relativi ad entrate tributarie
- ☐ € 140.242,29 Vertenza per la fornitura in opera di un bacino di Carenaggio
- ☐ € 74.213,80 acq. beni, strumentazione e tecn. Art. 13 D.L. 90/2014
- ☐ € 20.739.949,00 Valori in formazione beni di terzi relativi alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato, così dettagliati:

| | |
|---|--------------|
| • Ricostruzione banchina Magnale | 1.205.211,24 |
| • Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova | 5.103.566,19 |
| • Adeguamento e razion. Infr. FS portuali | 2.042.986,61 |
| • Bacino grande vie di corsa rampa gru | 1.895.972,20 |
| • Cunicolo oleodotto D.T. | 1.022.551,72 |
| • Security portuale | 4.941.926,03 |
| • Opere minori | 107.108,95 |
| • Banchinamento sponda di levante | 7.302,75 |
| • Banchina Magnale Darsena Ugione | 12.821,19 |
| • Canale navigabile Darsena nuova | € 2.871,62 |
| • Costruzione Pontile n. 12 | 4.397.630,50 |

III. Immobilizzazioni finanziarie

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 8.130.455 | 8.088.648 | 41.806 |

Partecipazioni

| Descrizione | 31/12/2016 | Incremento | Decremento | 31/12/2017 |
|----------------------|------------------|------------|------------|------------------|
| Imprese controllate | 5.591.334 | | | 5.591.334 |
| Imprese collegate | 158.169 | | | 158.169 |
| Imprese controllanti | | | | |
| Altre imprese | 2.154.126 | | | 2.154.126 |
| Arrotondamento | | | | |
| | 7.903.629 | | | 7.903.629 |

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

Si elencano qui di seguito le partecipazioni con il relativo valore e percentuale di partecipazione:

| | Valore Quota partecipazione | % partecipazione |
|---|--------------------------------|---------------------|
| Interporto Toscano "A. Vespucci" S.p.A. | 2.154.125,46 | 9,59 |
| Porto di Livorno 2000 S.r.l. | 4.869.534,37 | 72,18 |
| Porto Immobiliare S.r.l. | 721.800,00 | 72,18 |
| Provincia di Livorno Sviluppo Srl. | 158.168,82 | 30,00 |
| ALP | 0,00 | 49 |
| Totale | 7.903.628,65 | |

Imprese controllate

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

Imprese collegate

| Denominazione | Città o Stato Estero | Capitale sociale | % Poss. | Valore bilancio A.P. |
|-----------------------------------|-------------------------|---------------------|---------|-------------------------|
| Provincia di Livorno Sviluppo Srl | Livorno | 76.500 | 30,00 | 158.168,82 |

Altre imprese

| Denominazione | Città o Stato Estero | Capitale sociale | % Poss. | Valore bilancio A.P. |
|---|-------------------------|---------------------|---------|-------------------------|
| Interporto Toscano A.Vespucci S.p.a. | Collesalvetti | 22.458.263 | 9,59 | 2.154.125,46 |

Le partecipazioni sono tutte iscritte al costo di acquisto ed il capitale sociale è riferito al valore al 31.12.2015.

Crediti per immobilizzazioni finanziarie

Trattasi della rivalutazione dell'anno 2017 del fondo T.F.R. depositato presso l'INPS, a carico dell'Ente previdenziale per complessivi € 226.804,93.

Depositi a cauzione

Deposito a cauzione per € 21,14 per fornitura di energia elettrica in Via Jacoponi.

AUTORITA' PORTUALE DI LIVORNO

DETTAGLIO STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO DELLE IMMOBILIZZAZIONI

| | ATTIVO | | PASSIVO | | Saldo AL 31.12.2017 | CONTO ECONOMICO |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------|---------------------|
| | 01/01/2017 | VARIAZ. 2017 | 01/01/2017 | VARIAZ. 2017 | | |
| IMMOBILIZZAZIONI | 174.684.073,72 | -4.081.524,97 | 23.355.575,91 | 5.007.728,08 | 142.283.932,36 | 8.785.414,61 |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 36.291.858,15 | -2.098.986,10 | 3.601.053,86 | 892.061,87 | 29.699.756,32 | 4.745.904,87 |
| SOFTWARE | 91.381,44 | 227.013,37 | | 246.863,76 | 71.531,05 | 40.171,52 |
| MANUTENZIONE STRAORD. PARTI COMUNI SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE | 31.097.510,80 | -3.087.596,18 | 1.798.300,12 | | 26.211.614,50 | 4.060.535,24 |
| | 5.102.965,91 | 761.596,71 | 1.802.753,74 | 645.198,11 | 3.416.610,77 | 645.198,11 |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 130.303.567,28 | -2.024.345,30 | 19.754.522,05 | 4.115.666,21 | 104.453.721,32 | 4.039.509,74 |
| TERRENI E FABBRICATI | 11.355.118,46 | 0,00 | 3.697.321,07 | 150.070,65 | 7.501.610,00 | 73.914,18 |
| FABBRICATI INDUSTRIALI | | | 105.587,93 | 8.268,21 | | 8.268,21 |
| STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE A.P. | 99.504,40 | 8.235,00 | | | | |
| ATTREZZATURA VARIA E MINUTA | 542.168,23 | 8.637,60 | 129.341,31 | 8.188,25 | 1.334.906,37 | 8.188,25 |
| ATTREZZATURE PORTUALI | 6.251.524,88 | 76.607,06 | 4.763.434,07 | 263.689,06 | | 263.689,06 |
| FONDO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI | | | 379.378,71 | 0,00 | | |
| MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE | 528.388,68 | 0,00 | 817.162,51 | 48.696,96 | 127.557,98 | 48.696,96 |
| HARDWARE | 166.358,67 | 29.232,29 | | 0,00 | | |
| MOBILI E ARREDI | 307.176,54 | 7.190,68 | 3.979,93 | 1.476,33 | | |
| S16/C MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO | 2.053.966,92 | 0,00 | 2.067.970,57 | 29.515,50 | | 30.991,83 |
| TELEFONI CELLULARI | 4.046,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| OPERE REALIZZATE CON FONDI PROPRI SUL DEMANIO M.MO | 18.074.354,35 | 0,00 | 7.565.406,58 | 3.605.761,25 | 6.903.186,52 | 3.605.761,25 |
| AUTOMEZZI | 224.939,78 | 0,00 | 224.939,37 | 0,00 | 0,41 | 0,00 |
| S15/D VALORI IN FORMAZ. IMMOBILI | 375.585,75 | 28.727,00 | | | 88.586.460,04 | |
| S16/E VALORI IN FORMAZ. IMM. TECNICHE | 408.208,28 | -23.337,46 | | | | |
| VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/1) | 35.487.655,21 | -14.747.706,21 | | | | |
| VALORI IN FORMAZIONE BENI PATR. (CU-39/2) | 54.183.832,61 | 12.659.038,77 | | | | |
| VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/3) | 211.212,32 | -70.970,03 | | | | |
| ACQ. BENI, STRUM. E TECN. ART. 13 D.L. 90/2014 | 29.526,20 | 44.687,60 | | | | |
| IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 8.088.648,29 | 41.806,43 | 0,00 | 0,00 | 8.130.454,72 | 0,00 |
| PARTECIPAZIONI | 7.903.628,65 | 0,00 | | | 7.903.628,65 | |
| CREDITI PER IMMOBIL. FINANZIARIE | 184.998,50 | 41.806,43 | | | 226.804,93 | |
| DEPOSITI A CAUZIONE | 21,14 | 0,00 | | | 21,14 | |

C) Attivo circolante

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 147.225.284 | 137.160.569 | 10.064.715 |

II. Crediti

| | | |
|---------------------|---------------------|-------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 33.879.587 | 49.818.310 | -15.938.723 |

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Verso clienti | 10.878.240 | | | 10.878.240 |
| Verso imprese controllate | 34.355 | 1.440.082 | | 1.474.437 |
| Verso imprese collegate | 236.208 | | | 236.208 |
| Verso controllanti | | | | |
| Verso lo Stato | | 13.883.883 | | 13.883.883 |
| Verso altri Enti Pubblici | 6.707.534 | | | 6.707.534 |
| Per imposte anticipate | | | | |
| Verso altri | 699.285 | | | 699.285 |
| | 18.555.622 | 15.323.965 | | 33.879.587 |

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2017 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 | 10.976.433 |
| Verso lo stato per entrate tributarie | 1.601.159 |
| Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti | 11.708.779 |
| Verso la Regione | 2.854.662 |
| Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa | 2.287.065 |
| Verso clienti per I.V.A | 572.249 |
| Verso lo stato per acconti IRES | 393.863 |
| Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars.Petroli | 628.824 |
| Verso Commissione Europea | 1.430.553 |
| Verso la Regione per finanziamenti comunitari | 50.871 |
| Verso partners per progetti vari | 483.575 |
| Verso Compagnie di ass.ne e rimborsi diversi | 322.683 |

IV. Disponibilità liquide

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 113.345.698 | 87.342.259 | 26.003.439 |

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 |
|--------------------------------|--------------------|-------------------|
| Depositi bancari e postali | 113.345.698 | 87.342.259 |
| Assegni | | |
| Denaro e altri valori in cassa | | |
| Arrotondamento | | |
| | 113.345.698 | 87.342.259 |

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

D) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 13.415 | 48.210 | -34.795 |

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 31/12/2017, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

| Descrizione | Importo |
|------------------------------------|------------------|
| Polizze vita, infortuni | 4.908,07 |
| M/n Gregoretti | 1.545,21 |
| Bolli auto e moto | 536,55 |
| Assicurazione sanitaria dipendenti | 3.821,42 |
| Infortuni Organi dell'Ente | 2.603,84 |
| | 13.415,09 |

Conti d'ordine

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|---|-------------|-------------|------------|
| Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, ecc) | 32.697.426 | 32.697.426 | |
| Acquisti ed opere effettuate con finanziamenti Ministeriali o Regione/Comunità europea | 217.919.757 | 208.774.414 | 9.145.343 |

Passività**A) Patrimonio netto**

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 127.700.666 | 119.582.974 | 8.117.691 |

| Descrizione | 31/12/2016 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2017 |
|--------------------------------------|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Fondo di dotazione | 2.583.914 | | | 2.583.914 |
| Contributi a fondo perduto | 11.370.315 | | | 11.370.315 |
| Altre riserve distintamente indicate | 84.506.402 | 10.709.322 | | 95.215.725 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 10.413.021 | | | 10.413.021 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 10.709.322 | | 2.591.631 | 8.117.691 |
| | 119.582.974 | 10.709.322 | 2.591.631 | 127.700.666 |

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 8.117.691. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2018.

B) Fondi in gestione

| | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni | |
|----------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| | 56.943.981 | 70.511.202 | -13.567.221 | |
| Descrizione | 31/12/2016 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2017 |
| Fondi vincolati per lavori | 70.309.940 | | 13.606.514 | 56.703.426 |
| Altri fondi vincolati | 201.263 | 39.292 | | 240.555 |
| | 70.511.202 | 39.292 | 13.606.514 | 56.943.981 |

I fondi vincolati per lavori per € 56.943.981 sono così costituiti:

- € 20.739.949 fondo relativo alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato.
- € 2.500.000 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
- € 5.000.000 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
- € 3.000.000 fondo Pontile attracco acc. 14 G.
- € 11.411.232 fondo perequativo
- € 286.424 fondo contributo stato per manutenzione straordinaria
- € 745.968 fondo bacino galleggiante
- € 13.019.853 fondo IVA art. 18-bis Legge 84/1994

Altri fondi vincolati:

- € 96.196 fondo Docup 2000/2006.
- € 144.359 fondo acq. beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014

C) Contributi in conto capitale

| | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni | |
|---|---------------------|---------------------|------------|------------|
| | 3.699.995 | 3.699.995 | 0 | |
| Descrizione | 31/12/2016 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2017 |
| Per contributi a destinazione vincolata | 3.699.995 | | | 3.699.995 |

- Questo fondo di € 3.699.994,83 è relativo al fondo riveniente dalle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata dei sedimenti marini provenienti dal porto di La Spezia.

D) Fondi per rischi e oneri

| | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni | |
|--|---------------------|---------------------|------------|--|
| | 2.329.709 | 2.178.574 | 151.135 | |

| Descrizione | 31/12/2016 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2017 |
|--|------------------|------------|------------|------------------|
| 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 | 746.795 | | | 746.795 |
| Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti | 398.865 | 151.135 | | 550.000 |
| Arrotondamento | | | | |
| | 2.178.574 | | | 2.329.709 |

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.807.070 | 2.791.602 | 15.468 |

La variazione è così costituita.

| Variazioni | 31/12/2016 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2017 |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|
| TFR, movimenti del periodo | 2.791.602 | 425.060 | 409.592 | 2.807.070 |

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 31.12.2017 di € 2.807.070,43 risulta così determinato:

- € 510.902,39 presso l'Autorità Portuale
- € 2.296.168,04 presso l'I.N.P.S.

L'incremento di € 425.060 è relativo a:

- € 383.254 rivalutazione lorda al T.F.R. maturato;
- € 41.806 rivalutazione del fondo tesoreria a carico dell'INPS

I decrementi effettuati nel corso del 2017 sono relativi a:

- € 350.309 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 8.882 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 50.401 smobilizzo T.F.R. Previlog/Priamo, Previndai, Tax benefit e Alleata Previdenza

F) Debiti

| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 94.963.503 | 88.674.222 | 6.289.281 |

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 | | | 9.750.000 | 9.750.000 |

| | | | | |
|--|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| Debiti verso altri finanziatori | | | | |
| Acconti | | | | |
| Debiti verso fornitori | | 80.426.214 | | 80.426.214 |
| Debiti costituiti da titoli di credito | | | | |
| Debiti verso imprese controllate | 17.396 | | | 17.396 |
| Debiti verso imprese collegate | | | | |
| Debiti verso controllanti | | | | |
| Debiti tributari | 746.732 | | | 746.732 |
| Debiti verso istituti di previdenza | 76.674 | | | 76.674 |
| Debiti verso lo Stato | 168.837 | | | 168.837 |
| Debiti verso altri enti pubblici | | | | |
| Debiti verso il personale | 754.346 | | | 754.346 |
| Altri debiti | 3.023.304 | | | 3.023.304 |
| | 4.787.289 | 80.426.214 | 9.750.000 | 94.963.503 |

I debiti più rilevanti al 31/12/2017 risultano così costituiti:

| Descrizione | Importo |
|---|------------|
| Verso Enti Previdenziali | 76.674 |
| Verso Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010 | 559.679 |
| Verso fornitori per acquisto di beni di consumo e servizi | 394.964 |
| Verso fornitori per lavori in ambito portuale | 1.622.698 |
| Verso fornitori per vigilanza varchi doganali | 169.010 |
| Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse | 747.886 |
| Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale | 12.217.617 |
| Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato | 11.219.316 |
| Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie | 49.161.643 |
| Verso fornitori per manut. straordinaria F/perequativi | 2.090.716 |
| Verso fornitori per acquisto di attrezzature e macchinari | 195.482 |
| Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali | 216.280 |
| Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche | 1.875.348 |
| Verso fornitori per manut. straordinaria F/IVA | 2.494.520 |
| Verso banche per mutuo B.E.I. | 9.750.000 |

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;
Nella voce debiti "Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse" sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 701.129,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 278.974. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP pari a Euro 45.567,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 45.568

G) Ratei e risconti

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 1.077.708 | 1.098.708 | -21.000 |

L'importo di € 1.077.708 è riferito al premio di produzione e 6/12 di quattordicesima e relativi oneri contributivi di competenza 2017, da corrispondere al personale dipendente nell'anno 2018.

Conti d'ordine

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|---|-------------|-------------|------------|
| Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fideiussioni, ecc) | 32.697.426 | 32.697.426 | |
| Acquisti ed opere effettuate con finanziamenti Ministeriali o Regione/Comunità europea | 217.919.757 | 208.774.414 | 9.145.343 |

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 € 217.919.757 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 € 201.250.960,12 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. |
| Resecuzione 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 Via Calafati | 110.479,60 | DOCUP 97/99 |
| Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini | 355.260,65 | DOCUP 97/99 |
| Risanam. pavimentazione stradale Via Marzocco | 186.755,01 | DOCUP 97/99 |
| Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi | 782.904,35 | DOCUP 97/99 |
| Acquisto area Montefiori | 3.507.172,64 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Acquisto area C.P.L. | 7.528.664,56 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Banchina di riva bacino galleggiante | 1.700.121,83 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Molo Italia convenzione M.I.T. | 12.369.633,99 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Molo Italia 413/base | 2.384.054,83 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Molo Italia mutuo 1 e 2 | 3.255.506,80 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini Opere di difesa | 5.892.539,09 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Impianto antincendio Mag. Delle Budella | 75.473,51 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Escavi 413/bis e ter | 300.713,64 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Messa in sicurezza del Canale Industriale | 6.779.435,45 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Smaltimento fanghi | 300.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Ristrutturazione Via L. da Vinci e Galvani | 381.039,21 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Ristr. Piazzali/uffici Erg | 934.308,51 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Delocalizzazione Soc. Labromare | 145.814,12 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Delocalizzazione Seal | 182.800,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Lav. Palazzina ex Labromare | 218.254,90 | Ministero Infr. e Trasp. |

| | | |
|--|---------------|--------------------------|
| Security portuale | 3.241.489,54 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Capraia ampliamento banchina | 7.110.301,48 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo | 8.034.770,10 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini L.nord Travel lift | 3.590.164,34 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Darsena Morosini | 2.966.707,08 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini opere interne | 4.353.168,52 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Lavori banchina di ponente | 2.486.895,78 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Escavi 413 quater | 6.008.342,66 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Denti attracco navi ro-ro Darsena 1 | 3.940.986,50 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Pescatori Darsena vecchia | 204.999,73 | Regione Toscana |
| Pescatori Isola di Capraia | 97.238,61 | Regione Toscana |
| Bacino galleggiante | 255.477,43 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Maggiori eventuali oneri imprevisi | 214.614,30 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Compl. Adeguamento vasca | 329.584,64 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Adeguam. impermeab. Vasca | 1.500.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Impianto illuminazione Dars. Toscana | 794,88 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Completamento piazzali e palazzina ex Erg | 77.910,13 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Oneri di urbanizz. Aree Collesalveti | 214.300,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Area ex Toscoplast | 650.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Edifici prefabbricati Dars.Calafati | 127.094,77 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Analisi rischio merci | 57.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Canale di accesso I lotto | 197.268,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| 4° lotto Sponda est Darsena Toscana | 8.204.835,68 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Taccate bacino galleggiante | 3.881.878,40 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Mantenimento fondali Canale Navicelli | 818.220,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Livellamento Bacino evoluzione e D.Toscana | 1.802.289,90 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Elettrificazione banchine Porto passeggeri | 2.916.249,50 | Regione Toscana |
| Dragaggio Molo Italia lato nord | 1.706.882,71 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Molo Italia lato sud | 2.131.585,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Difese di sponda Darsena Calafati | 5.352.788,93 | Ministero Infr. e Trasp. |
| 2° vasca di contenimento | 15.335.872,22 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Prolungamento Molo Elba | 3.279.996,90 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Imboccatura sud | 2.336.437,29 | Regione Toscana |
| Dragaggio Imboccatura sud | 36.767,56 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Studio idrogeologico | 137.531,70 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Sistem.Manut.Assetto viario portuale | 328.905,35 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio fosso Via dei Pazzi | 93.900,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Resecuzione Calata Bengasi | 582.323,55 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Riprof. Banchina Canale Accesso Torre Marzocco | 5.821.659,96 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Opere minori | 7.430,88 | |

Conto economico

Il conto economico (mod. C/E), redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabili, è accompagnato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.

Il Conto Economico è così costituito:

A - Valore della produzione

- entrate di parte corrente con esclusione degli importi relativi ai dividendi (€ 1.385.668,00 capitolo E123/50) ed agli interessi attivi (€ 134,00 capitolo E123/30), inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari;
- Utilizzo fondo perequativo e fondo IVA (€ 3.837.794,00);
- Utilizzo fondo bacino galleggiante (€ 78.636);

B - Costi della produzione

- spese di parte corrente (€ 15.197.460,86) con esclusione degli interessi passivi (€ 3.642,62 capitolo U123/10) inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari e delle imposte di esercizio (€ 748.318,00);
- risconti iniziali (€ 48.210,30);
- trattamento di fine rapporto (€ 383.254,46);
- ammortamenti e svalutazioni (€ 8.785.414,61);
- accantonamento per rischi (€ 151.135);

C - Proventi e oneri finanziari

- proventi da partecipazioni (€ 1.385.667,61 capitolo E123/50)
- altri proventi finanziari (€ 133,77 capitolo E123/30)
- interessi ed altri oneri finanziari (€ 3.642,62 capitolo U123/10)

E - Proventi ed oneri straordinari

- sopravvenienze attive (€ 195.420,27)
- sopravvenienze passive (€ 102.067,21)

A) Valore della produzione

| | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 31.189.443 | 36.253.422 | -5.063.979 |

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 27.085.828 | 31.531.126 | -4.445.298 |
| Variazioni rimanenze prodotti | | | |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | |
| Altri ricavi e proventi | 187.186 | 1.163.189 | -976.003 |
| Contributi da parte dello Stato | 3.837.794 | 3.421.168 | 416.625 |
| Contributi da parte di altri enti del settore pubbl. | 78.636 | 137.939 | -59.303 |
| | 31.189.443 | 36.253.422 | -5.063.979 |

Altri ricavi e proventi

Affluiscono in questa voce le entrate relative al capitolo E124/10 "Recuperi e rimborsi diversi" per € 31.340,88, interessi di mora (€ 84.600,25) e proventi diversi (€ 71.244,94). La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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

Utilizzo fondo perequativo per manutenzione straordinaria e fondo IVA per adeguamento porti. L'introito relativo ai predetti fondi, corrisposti da parte del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti vengono contabilizzati tra i ricavi in misura equivalente all'ammortamento effettuato sui costi sostenuti per manutenzione straordinaria in ambito portuale ed interventi di adeguamento porti. **3.837.794**

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

Trattasi della quota annuale 20% di utilizzo del fondo costituito per la manutenzione del bacino galleggiante. Tale ricavo viene quantificato in misura equivalente all'ammortamento effettuato sui costi sostenuti per la manutenzione del bacino galleggiante. **78.636**

B) Costi della produzione

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| 23.798.946 | 24.771.151 | -972.206 |

| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
|---|-------------------|-------------------|-----------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 37.295 | 54.558 | -17.263 |
| Servizi | 5.550.263 | 5.541.859 | 8.404 |
| Organi istituzionali | 317.238 | 281.196 | 36.042 |
| Salari e stipendi | 6.130.249 | 6.469.147 | -338.898 |
| Oneri sociali | 1.968.743 | 2.137.811 | -169.069 |
| Trattamento di fine rapporto | 383.254 | 391.132 | -7.878 |
| Trattamento quiescenza e simili | | | |
| Altri costi del personale | | | |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 4.745.905 | 4.533.978 | 211.927 |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 4.039.510 | 4.198.347 | -158.837 |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| Svalutazioni crediti attivo circolante | | | |
| Variazione rimanenze materie prime | | | |
| Accantonamento per rischi | 151.135 | | 151.135 |
| Altri accantonamenti | | | |
| Oneri diversi di gestione | 475.353 | 1.163.123 | -687.770 |
| | 23.798.946 | 24.771.151 | -972.206 |

Costi per il personale

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

Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 8.098.991, sono state dettagliate nella relazione del Presidente.

Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 383.254 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2017.

Ammortamenti e svalutazioni

L'importo complessivo di € 8.785.415 è riferito a:

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali". Trattasi € **4.745.905** della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale.
- Ammortamenti e deperimenti € **4.039.510**
Trattasi delle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali conteggiati utilizzando i coefficienti stabiliti dal Ministero delle Finanze al Gruppo XVIII del D.M. 31.12.88, pubblicato sulla G.U. n° 27 del 2.2.1989, allineati ovviamente ai criteri civilistici.

Accantonamento per rischi

Accantonamento prudenziale tenuto conto dei contenziosi in essere **151.135**

Oneri diversi di gestione

Affluiscono in questa voce i costi relativi ai capitoli U125/10 Restituzione e rimborsi diversi (€ 25.573,87), U126/10 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti (€ 5.836,48) e U126/30 Oneri vari straordinari (€ 395.732,78), come dettagliato nella relazione del Presidente.

Inoltre, affluiscono in questa voce anche i seguenti valori:

- **Risconti attivi**

-Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente (+) **48.210,30**

C) Proventi e oneri finanziari

| | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------------|
| | 1.382.159 | 249.460 | 1.132.699 |
| Descrizione | 31/12/2017 | 31/12/2016 | Variazioni |
| Da partecipazione | 1.385.668 | 254.352 | 1.131.316 |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| Proventi diversi dai precedenti | 134 | 14 | 120 |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | 3.643 | 4.906 | -1.264 |
| Utili (perdite) su cambi | | | |
| | 1.382.159 | 249.460 | 1.132.699 |

Questa voce raccoglie i dividendi per € **1.385.667,61**, registrati nel rendiconto finanziario nel capitolo di entrata €123/50, gli interessi attivi per € **133,77**, registrati nel capitolo di entrata E123/30 e gli interessi passivi, spese e commissioni bancarie per € **3.642,62** registrati nel capitolo di spesa U123/10.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

| | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 0 | 0 | 0 |

E) Proventi e oneri straordinari

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

| | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|----------------------------|---------------------|----------------------------|------------|
| | 93.353 | 0 | 93.353 |
| Descrizione | 31/12/2016 | Anno precedente | 31/12/2016 |
| Plusvalenza imm. materiali | | | |
| Utilizzo fondo plusvalenze | | Utilizzo fondo plusvalenze | |
| Totale proventi | 0 | Totale proventi | 0 |

| | | | |
|--------------------------------|---------------|--------------------------------|----------|
| Totale oneri | 0 | Totale oneri | 0 |
| Sopravv. Attive e ins. passive | 195.420 | Sopravv. Attive e ins. passive | |
| Sopravv. Passive e ins. attivo | 102.067 | Sopravv. Passive e ins. attivo | |
| Totale proventi | 93.353 | Totale proventi | |
| TOTALE PROV. E ONERI | 93.353 | TOTALE PROV. E ONERI | 0 |

➤ Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui
€ 195.420,27

• **Minori residui passivi € 195.420,27**

- Riduzioni di impegni già assunti a seguito di economie su lavori e servizi e per ribassi in sede di aggiudicazione di gara. **93.303,92**
- Annullamento di impegni presi precedentemente al 31.12.2007, per i quali qualsiasi eventuale obbligazione sottostante è prescritta per decorrenza dei termini di legge. **2.520,31**
- Annullamento di impegni per economie di spesa su progetti conclusi: Greenberth **99.596,04**

➤ Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui
€ 102.067,21

• **Minori residui attivi € 102.067,21**

- per doppia registrazione di canoni demaniali 2.281,22
- avanzo di risorse per economie a seguito di progetti conclusi: Greenberth 54.871,14
- rideterminazione del canone demaniale alla Soc. F.Ili Bartoli Srl, Università degli Studi di Pisa, Scuola superiore S.Anna; 841,39
- credito inesigibile nei confronti della Soc. Feder Petroli International Spa 44.073,46

Imposte sul reddito d'esercizio

| | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| | 748.318 | 1.022.408 | -274.090 |
| Imposte | Saldo al 31/12/2017 | Saldo al 31/12/2016 | Variazioni |
| Imposte correnti: | | | |
| IRES | 702.751 | 986.823 | -294.072 |
| IRAP | 45.567 | 35.585 | 9.982 |
| Imposte sostitutive | | | |
| Imposte differite (anticipate) | | | |
| IRES | | | |
| IRAP | | | |
| | 748.318 | 1.022.408 | -274.090 |

Sono state iscritte le imposte dell'esercizio.

Le imposte dell'esercizio ammontano a complessivi € 748.318,00 e si riferiscono ad € 701.129,00,00 per Ires 2017, € 1.622,00 per Ires 2016 ed € 45.567,00,00 per Irap 2017.

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

| | | | |
|--|---|--------------|--------------------|
| A – Valore della produzione | € | + 31.189.443 | |
| B – Costi della Produzione | € | - 23.798.946 | |
| C – Proventi e oneri finanziari | € | + 1.382.159 | |
| D – Rettifiche di valore di attività finanziarie | € | 0 | |
| E – Proventi e oneri straordinari | € | +93.353 | |
| Risultato economico prima delle imposte | | | € 8.866.009 |
| Imposte dell'esercizio | | | € - 748.318 |
| AVANZO ECONOMICO | | | € 8.117.691 |

AUTORITÀ PORTUALE
DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE VIII

PIANO DEI CONTI INTEGRATO

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

PIANO DEI CONTI INTEGRATO - D.P.R. 132/2013 - D.M. 22/2/2016

| Sezione | Livelli | Voce | Codice voce | ACCERT. COMP. | INCASSATO |
|----------|----------|--|-------------------------|---------------|---------------|
| E | I | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | E.1.00.00.00.000 | | |
| E | II | Fondi perequativi | E.1.03.00.00.000 | | |
| E | III | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | E.1.03.01.00.000 | | |
| E | IV | Fondi perequativi dallo Stato | E.1.03.01.01.000 | | |
| E | V | Fondi perequativi dallo Stato | E.1.03.01.01.001 | 0,00 | 0,00 |
| E | IV | Fondo perequativo dallo Stato - Sanità | E.1.03.01.02.000 | | |
| E | V | Fondo perequativo dallo Stato - Sanità | E.1.03.01.02.001 | | |
| E | I | Trasferimenti correnti | E.2.00.00.00.000 | | |
| E | II | Trasferimenti correnti | E.2.01.00.00.000 | | |
| E | III | Trasferimenti correnti da Amministrazioni | E.2.01.01.00.000 | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Amministrazioni | E.2.01.01.01.000 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da Ministeri | E.2.01.01.01.001 | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | E.2.01.01.02.000 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da Regioni e province | E.2.01.01.02.001 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da altre | E.2.01.01.02.999 | 17.163.767,34 | 17.668.060,69 |
| E | I | Entrate extratributarie | E.3.00.00.00.000 | | |
| E | II | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | E.3.01.00.00.000 | | |
| E | III | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di | E.3.01.02.00.000 | | |
| E | IV | Entrate dalla vendita di servizi | E.3.01.02.01.000 | | |
| E | V | Proventi da servizi di sicurezza pubblica | E.3.01.02.01.034 | | |
| E | V | Proventi da autorizzazioni | E.3.01.02.01.035 | 386.152,37 | 378.547,24 |
| E | V | Proventi da attività di monitoraggio e | E.3.01.02.01.036 | | |
| E | V | Proventi da quote associative | E.3.01.02.01.037 | | |
| E | V | Proventi da analisi e studi nel campo della | E.3.01.02.01.038 | | |
| E | V | Proventi dallo svolgimento di attività di | E.3.01.02.01.039 | | |
| E | V | Proventi per organizzazione convegni | E.3.01.02.01.040 | | |
| E | V | Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali | E.3.01.02.01.041 | | |
| E | V | Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni | E.3.01.02.01.042 | | |
| E | V | Proventi per traffico e trasporto passeggeri e | E.3.01.02.01.043 | 0,00 | 0,00 |
| E | V | Proventi da servizi n.a.c. | E.3.01.02.01.999 | | |
| E | III | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | E.3.01.03.00.000 | | |
| E | IV | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento | E.3.01.03.01.000 | | |
| E | V | Diritti reali di godimento | E.3.01.03.01.001 | | |
| E | V | Canone occupazione spazi e aree pubbliche | E.3.01.03.01.002 | 1.243.079,18 | 1.353.658,34 |
| E | V | Proventi da concessioni su beni | E.3.01.03.01.003 | 7.826.188,29 | 9.823.745,73 |
| E | IV | Fitti, noleggi e locazioni | E.3.01.03.02.000 | | |
| E | V | Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali | E.3.01.03.02.001 | | |
| E | V | Locazioni di altri beni immobili | E.3.01.03.02.002 | 346.089,22 | 342.927,58 |
| E | V | Noleggi e locazioni di beni mobili | E.3.01.03.02.003 | | |
| E | II | Interessi attivi | E.3.03.00.00.000 | | |
| E | III | Altri interessi attivi | E.3.03.03.00.000 | | |
| E | IV | Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche | E.3.03.03.03.000 | | |
| E | V | Interessi attivi da conti della tesoreria dello | E.3.03.03.03.001 | 133,77 | 13,95 |

| | | | | | |
|---|-----|---|-------------------------|--------------|---------------|
| E | II | Altre entrate da redditi da capitale | E.3.04.00.00.000 | | |
| E | III | Entrate derivanti dalla distribuzione di | E.3.04.02.00.000 | | |
| E | IV | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | E.3.04.02.03.000 | | |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate non incluse in | E.3.04.02.03.001 | | |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non | E.3.04.02.03.002 | 1.385.667,61 | 1.385.667,61 |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese non incluse in | E.3.04.02.03.999 | | |
| E | II | Rimborsi e altre entrate correnti | E.3.05.00.00.000 | | |
| E | III | Rimborsi in entrata | E.3.05.02.00.000 | | |
| E | IV | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | E.3.05.02.03.000 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da | E.3.05.02.03.001 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da | E.3.05.02.03.002 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da | E.3.05.02.03.003 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da | E.3.05.02.03.004 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da | E.3.05.02.03.005 | 31.340,88 | 31.305,86 |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da | E.3.05.02.03.006 | | |
| E | V | Entrate derivanti dal divieto di cumulo | E.3.05.02.03.007 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal | E.3.05.02.03.008 | | |
| E | III | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.00.000 | | |
| E | IV | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile | E.3.05.99.03.000 | | |
| E | V | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge) | E.3.05.99.03.001 | | |
| E | IV | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.99.000 | | |
| E | V | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.99.999 | 276.396,77 | 434.839,90 |
| E | I | Entrate in conto capitale | E.4.00.00.00.000 | | |
| E | II | Contributi agli investimenti | E.4.02.00.00.000 | | |
| E | III | Contributi agli investimenti da | E.4.02.01.00.000 | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni | E.4.02.01.01.000 | | |
| E | V | Contributi agli investimenti da Ministeri | E.4.02.01.01.001 | 5.057.621,74 | 16.629.019,92 |
| E | V | Contributi agli investimenti da Ministero | E.4.02.01.01.002 | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni | E.4.02.01.02.000 | | |
| E | V | Contributi agli investimenti da Regioni e | E.4.02.01.02.001 | 0,00 | 0,00 |
| E | II | Altri trasferimenti in conto capitale | E.4.03.00.00.000 | | |
| E | III | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di | E.4.03.01.00.000 | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.03.01.04.000 | | |
| E | V | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della | E.4.03.01.04.001 | 39.292,21 | 37.615,19 |
| E | II | Entrate da alienazione di beni materiali e imm | E.4.04.00.00.000 | | |
| E | III | Alienazione di beni materiali | E.4.04.01.00.000 | | |
| E | IV | Alienazione di macchine per ufficio | E.4.04.01.06.000 | | |
| E | V | Alienazione di macchine per ufficio | E.4.04.01.06.001 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | |
|----------|-----------|---|-------------------------|---------------|---------------|
| E | IV | Alienazione di hardware | E.4.04.01.07.000 | | |
| E | V | Alienazione di server | E.4.04.01.07.001 | | |
| E | V | Alienazione di postazioni di lavoro | E.4.04.01.07.002 | | |
| E | V | Alienazione di periferiche | E.4.04.01.07.003 | | |
| E | V | Alienazione di apparati di telecomunicazione | E.4.04.01.07.004 | | |
| E | V | Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia | E.4.04.01.07.005 | | |
| E | V | Alienazione di hardware n.a.c. | E.4.04.01.07.999 | | |
| E | IV | Alienazione di Beni immobili | E.4.04.01.08.000 | | |
| E | V | Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo | E.4.04.01.08.001 | | |
| E | V | Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale | E.4.04.01.08.002 | 0,00 | 0,00 |
| E | I | Entrate da riduzione di attività finanziarie | E.5.00.00.00.000 | | |
| E | II | Alienazione di attività finanziarie | E.5.01.00.00.000 | | |
| E | III | Alienazione di partecipazioni | E.5.01.01.00.000 | | |
| E | IV | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | E.5.01.01.03.000 | | |
| E | V | Alienazione di partecipazioni in imprese | E.5.01.01.03.001 | | |
| E | V | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | E.5.01.01.03.002 | 0,00 | 0,00 |
| E | V | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | E.5.01.01.03.999 | | |
| E | I | Accensione Prestiti | E.6.00.00.00.000 | | |
| E | II | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio termine | E.6.03.00.00.000 | | |
| E | III | Finanziamenti a medio lungo termine | E.6.03.01.00.000 | | |
| E | IV | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese | E.6.03.01.04.000 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da imprese controllate | E.6.03.01.04.001 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese | E.6.03.01.04.002 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e | E.6.03.01.04.003 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese | E.6.03.01.04.999 | 10.000.000,00 | 10.000.000,00 |
| E | I | Entrate per conto terzi e partite di giro | E.9.00.00.00.000 | | |
| E | II | Entrate per partite di giro | E.9.01.00.00.000 | | |
| E | III | Altre ritenute | E.9.01.01.00.000 | | |
| E | IV | Ritenute per scissione contabile IVA (split) | E.9.01.01.02.000 | | |
| E | V | Ritenute per scissione contabile IVA (split) | E.9.01.01.02.001 | 421.869,06 | 340.369,24 |
| E | III | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | E.9.01.02.00.000 | | |
| E | IV | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente | E.9.01.02.01.000 | | |
| E | V | Ritenute erariali su redditi da lavoro | E.9.01.02.01.001 | 1.990.591,92 | 1.990.760,93 |
| E | IV | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.02.000 | | |
| E | V | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.02.001 | 573.520,82 | 573.520,82 |
| E | IV | Altre ritenute al personale dipendente per conto terzi | E.9.01.02.99.000 | | |
| E | V | Altre ritenute al personale dipendente per | E.9.01.02.99.999 | 18.543,07 | 18.543,07 |
| E | II | Entrate per conto terzi | E.9.02.00.00.000 | | |
| E | III | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto di terzi | E.9.02.01.00.000 | | |
| E | IV | Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi | E.9.02.01.01.000 | | |
| E | V | Rimborso per acquisti di beni per conto di | E.9.02.01.01.001 | 2.946.707,62 | 2.717.513,36 |
| E | IV | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | E.9.02.01.02.000 | | |
| E | V | Rimborso per acquisto di servizi per conto di | E.9.02.01.02.001 | | |
| E | III | Depositi di/presso terzi | E.9.02.04.00.000 | | |
| E | IV | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali | E.9.02.04.01.000 | | |

| | | | | | |
|-----------------------|------------|--|-------------------------|------------------------|----------------------|
| E | V | Costituzione di depositi cauzionali o | E.9.02.04.01.001 | 23.405,00 | 23.405,00 |
| E | IV | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali | E.9.02.04.02.000 | | |
| E | V | Restituzione di depositi cauzionali o | E.9.02.04.02.001 | 0,00 | 0,00 |
| E | III | Riscossione imposte e tributi per conto terzi | E.9.02.05.00.000 | | |
| E | IV | Riscossione di imposte di natura corrente per | E.9.02.05.01.000 | | |
| E | V | Riscossione di imposte di natura corrente per | E.9.02.05.01.001 | 214.388,45 | 292.891,80 |
| E | IV | Riscossione di imposte in conto capitale per | E.9.02.05.02.000 | | |
| E | V | Riscossione di imposte in conto capitale per | E.9.02.05.02.001 | | |
| E | III | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.00.000 | | |
| E | IV | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.99.000 | | |
| E | V | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.99.999 | 446.708,68 | 550.790,20 |
| TOTALE ENTRATE | | | | 50.391.464,00 | 64.593.196,43 |
| U | I | Spese correnti | U.1.00.00.00.000 | IMPEGNATO COMP. | PAGATO |
| U | II | Redditi da lavoro dipendente | U.1.01.00.00.000 | | |
| U | III | Retribuzioni lorde | U.1.01.01.00.000 | | |
| U | IV | Retribuzioni in denaro | U.1.01.01.01.000 | | |
| U | V | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.001 | | |
| U | V | Voci stipendiali corrisposte al personale a | U.1.01.01.01.002 | 5.352.850,21 | 5.335.444,94 |
| U | V | Straordinario per il personale a tempo | U.1.01.01.01.003 | 101.341,41 | 101.341,41 |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a | U.1.01.01.01.004 | 36.376,11 | 36.111,51 |
| U | V | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.005 | | |
| U | V | Voci stipendiali corrisposte al personale a | U.1.01.01.01.006 | | |
| U | V | Straordinario per il personale a tempo | U.1.01.01.01.007 | | |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al | U.1.01.01.01.008 | | |
| U | V | Assegni di ricerca | U.1.01.01.01.009 | | |
| U | V | Assegni di studio | U.1.01.01.01.010 | | |
| <u>U</u> | <u>V</u> | <u>Indennità per oneri di rappresentanza</u> | <u>U.1.01.01.01.011</u> | | |
| U | IV | Altre spese per il personale | U.1.01.01.02.000 | | |
| U | V | Buoni pasto | U.1.01.01.02.002 | | |
| U | V | Altre spese per il personale n.a.c. | U.1.01.01.02.999 | 181.613,43 | 170.962,59 |
| U | III | Contributi sociali a carico dell'ente | U.1.01.02.00.000 | | |
| U | IV | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | U.1.01.02.01.000 | | |
| U | V | Contributi obbligatori per il personale | U.1.01.02.01.001 | 1.968.742,52 | 2.191.022,04 |
| U | V | Contributi previdenza complementare | U.1.01.02.01.002 | | |
| U | V | Contributi per indennità di fine rapporto | U.1.01.02.01.003 | | |
| U | V | Altri contributi sociali effettivi n.a.c. | U.1.01.02.01.999 | | |
| U | IV | Altri Contributi sociali | U.1.01.02.02.000 | | |
| U | V | Assegni familiari | U.1.01.02.02.001 | | |
| U | V | Equo indennizzo | U.1.01.02.02.002 | | |
| U | V | Indennità di fine servizio - <u>quota annuale</u> | U.1.01.02.02.003 | 409.592,69 | 422.100,71 |
| U | V | Oneri per il personale in quiescenza | U.1.01.02.02.004 | | |
| U | V | Arretrati per oneri per il personale in | U.1.01.02.02.005 | | |
| U | V | Contributi erogati direttamente al proprio | U.1.01.02.02.999 | | |
| U | II | Imposte e tasse a carico dell'ente | U.1.02.00.00.000 | | |
| U | III | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico | U.1.02.01.00.000 | | |
| U | IV | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | U.1.02.01.01.000 | | |
| U | V | Imposta regionale sulle attività produttive | U.1.02.01.01.001 | 45.567,00 | 35.585,00 |

| | | | | | |
|---|-----|---|-------------------------|------------|------------|
| U | IV | Imposta di registro e di bollo | U.1.02.01.02.000 | | |
| U | V | Imposta di registro e di bollo | U.1.02.01.02.001 | | |
| U | IV | Tributo funzione tutela e protezione ambiente | U.1.02.01.05.000 | | |
| U | V | Tributo funzione tutela e protezione ambiente | U.1.02.01.05.001 | | |
| U | IV | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | U.1.02.01.06.000 | | |
| U | V | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi | U.1.02.01.06.001 | | |
| U | IV | Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex | U.1.02.01.10.000 | | |
| U | V | Imposta sul reddito delle persone giuridiche | U.1.02.01.10.001 | 702.751,00 | 386.623,00 |
| U | IV | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | U.1.02.01.11.000 | | |
| U | V | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | U.1.02.01.11.001 | 143.702,00 | 143.702,00 |
| U | IV | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico | U.1.02.01.99.000 | | |
| U | V | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico | U.1.02.01.99.999 | 10.257,41 | 10.225,06 |
| U | II | Acquisto di beni e servizi | U.1.03.00.00.000 | | |
| U | III | Acquisto di beni | U.1.03.01.00.000 | | |
| U | IV | Giornali, riviste e pubblicazioni | U.1.03.01.01.000 | | |
| U | V | Giornali e riviste | U.1.03.01.01.001 | 28.273,41 | 23.856,89 |
| U | V | Pubblicazioni | U.1.03.01.01.002 | | |
| U | IV | Altri beni di consumo | U.1.03.01.02.000 | | |
| U | V | Carta, cancelleria e stampati | U.1.03.01.02.001 | 37.295,31 | 37.917,36 |
| U | V | Carburanti, combustibili e lubrificanti | U.1.03.01.02.002 | | |
| U | V | Equipaggiamento | U.1.03.01.02.003 | | |
| U | V | Vestiaro | U.1.03.01.02.004 | 10.741,36 | 5.243,83 |
| U | V | Accessori per uffici e alloggi | U.1.03.01.02.005 | | |
| U | V | Materiale informatico | U.1.03.01.02.006 | | |
| U | V | Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari | U.1.03.01.02.007 | | |
| U | V | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari | U.1.03.01.02.008 | | |
| U | V | Beni per attività di rappresentanza | U.1.03.01.02.009 | 722,00 | 795,25 |
| U | V | Beni per consultazioni elettorali | U.1.03.01.02.010 | | |
| U | V | Generi alimentari | U.1.03.01.02.011 | | |
| U | V | Accessori per attività sportive e ricreative | U.1.03.01.02.012 | | |
| U | V | Stampati specialistici | U.1.03.01.02.014 | | |
| U | V | Altri beni e materiali di consumo n.a.c. | U.1.03.01.02.999 | | |
| U | III | Acquisto di servizi | U.1.03.02.00.000 | | |
| U | IV | Organi e incarichi istituzionali | U.1.03.02.01.000 | | |
| U | V | Organi istituzionali dell'amministrazione - | U.1.03.02.01.001 | 263.655,24 | 264.560,73 |
| U | V | Organi istituzionali dell'amministrazione - | U.1.03.02.01.002 | 7.715,50 | 8.255,20 |
| U | V | Giudici tributari | U.1.03.02.01.003 | | |
| U | V | Giudici popolari | U.1.03.02.01.004 | | |
| U | V | Giudici di pace | U.1.03.02.01.005 | | |
| U | V | Garanti | U.1.03.02.01.006 | | |
| U | V | Commissioni elettorali | U.1.03.02.01.007 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali | U.1.03.02.01.008 | 45.867,47 | 39.930,33 |
| U | IV | Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per | U.1.03.02.02.000 | | |
| U | V | Rimborso per viaggio e trasloco | U.1.03.02.02.001 | | |
| U | V | Indennità di missione e di trasferta | U.1.03.02.02.002 | | |
| U | V | Pubblicità | U.1.03.02.02.004 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Organizzazione e partecipazione a | U.1.03.02.02.005 | 151.354,68 | 126.451,12 |
| U | V | Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c | U.1.03.02.02.999 | | |

| | | | | | |
|----------|-----------|---|-------------------------|--------------|--------------|
| U | IV | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | U.1.03.02.04.000 | | |
| U | V | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria | U.1.03.02.04.004 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c. | U.1.03.02.04.999 | 8.292,50 | 6.590,80 |
| U | IV | Utenze e canoni | U.1.03.02.05.000 | | |
| U | V | Telefonia fissa | U.1.03.02.05.001 | 93.791,46 | 93.824,91 |
| U | V | Telefonia mobile | U.1.03.02.05.002 | | |
| U | V | Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line | U.1.03.02.05.003 | | |
| U | V | Energia elettrica | U.1.03.02.05.004 | 83.820,86 | 64.883,25 |
| U | V | Acqua | U.1.03.02.05.005 | 9.727,49 | 9.727,49 |
| U | V | Gas | U.1.03.02.05.006 | 28.072,54 | 28.072,54 |
| U | V | Spese di condominio | U.1.03.02.05.007 | 0,00 | |
| U | V | Utenze e canoni per altri servizi n.a.c. | U.1.03.02.05.999 | 390.255,96 | 390.255,96 |
| U | IV | Manutenzione ordinaria e riparazioni | U.1.03.02.09.000 | 0,00 | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine | U.1.03.02.09.001 | 6.221,98 | 7.946,89 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso militare | U.1.03.02.09.002 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili | U.1.03.02.09.003 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di | U.1.03.02.09.004 | 254.877,19 | 217.235,34 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di | U.1.03.02.09.005 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di | U.1.03.02.09.006 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi | U.1.03.02.09.007 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni | U.1.03.02.09.008 | 29.999,98 | 21.704,34 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed | U.1.03.02.09.009 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di | U.1.03.02.09.010 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri | U.1.03.02.09.011 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti | U.1.03.02.09.012 | 2.791.990,64 | 2.570.740,66 |
| U | IV | Consulenze | U.1.03.02.10.000 | | |
| U | V | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e | U.1.03.02.10.001 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Esperti per commissioni, comitati e consigli | U.1.03.02.10.002 | | |
| U | V | Incarichi a società di studi, ricerca e | U.1.03.02.10.003 | | |
| U | IV | Prestazioni professionali e specialistiche | U.1.03.02.11.000 | | |
| U | V | Interpretariato e traduzioni | U.1.03.02.11.001 | | |
| U | V | Patrocinio legale | U.1.03.02.11.006 | 54.082,80 | 20.646,25 |
| U | V | Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato | U.1.03.02.11.007 | | |
| U | V | Prestazioni di natura contabile, tributaria e del | U.1.03.02.11.008 | | |
| U | V | Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca | U.1.03.02.11.009 | | |
| U | V | Altre prestazioni professionali e specialistiche | U.1.03.02.11.999 | | |
| U | IV | Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | U.1.03.02.12.000 | | |
| U | V | Acquisto di servizi da agenzie di lavoro | U.1.03.02.12.001 | 449.774,39 | 518.743,95 |
| U | V | Quota LSU in carico all'ente | U.1.03.02.12.002 | | |
| U | V | Collaborazioni coordinate e a progetto | U.1.03.02.12.003 | | |
| <u>U</u> | <u>V</u> | <u>Tirocini formativi extracurricolari</u> | <u>U.1.03.02.12.004</u> | | |
| U | V | Altre forme di lavoro flessibile n.a.c. | U.1.03.02.12.999 | | |
| U | IV | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | U.1.03.02.13.000 | | |
| U | V | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza | U.1.03.02.13.001 | 63.440,00 | 52.782,08 |
| U | V | Servizi di pulizia e lavanderia | U.1.03.02.13.002 | 74.593,36 | 57.344,89 |
| U | V | Trasporti, traslochi e facchinaggio | U.1.03.02.13.003 | 1.452,65 | 2.342,03 |

| | | | | | |
|----------|------------|---|-------------------------|------------|------------|
| U | V | Stampa e rilegatura | U.1.03.02.13.004 | | |
| U | V | Servizi ausiliari a beneficio del personale | U.1.03.02.13.005 | | |
| U | V | Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico- | U.1.03.02.13.006 | | |
| U | V | Traduzioni dei detenuti | U.1.03.02.13.007 | | |
| U | V | Altri servizi ausiliari n.a.c. | U.1.03.02.13.999 | 121.202,97 | 109.188,05 |
| U | IV | Servizi amministrativi | U.1.03.02.16.000 | | |
| U | V | Pubblicazione bandi di gara | U.1.03.02.16.001 | | |
| U | V | Spese postali | U.1.03.02.16.002 | 3.776,80 | 3.380,78 |
| U | V | Onorificenze e riconoscimenti istituzionali | U.1.03.02.16.003 | | |
| U | V | Spese notarili | U.1.03.02.16.004 | | |
| U | V | Altre spese per servizi amministrativi | U.1.03.02.16.999 | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Servizi finanziari | U.1.03.02.17.000 | | |
| U | V | Commissioni per servizi finanziari | U.1.03.02.17.001 | | |
| U | V | Oneri per servizio di tesoreria | U.1.03.02.17.002 | 3.642,62 | 3.642,62 |
| U | V | Spese per servizi finanziari n.a.c. | U.1.03.02.17.999 | | |
| U | IV | Altri servizi | U.1.03.02.99.000 | | |
| U | V | Spese legali per esproprio | U.1.03.02.99.001 | | |
| U | V | Altre spese legali | U.1.03.02.99.002 | | |
| U | V | Quote di associazioni | U.1.03.02.99.003 | 67.353,40 | 51.646,00 |
| U | V | Altre spese per consultazioni elettorali | U.1.03.02.99.004 | | |
| U | V | Spese per commissioni e comitati dell'Ente | U.1.03.02.99.005 | | |
| U | V | Custodia giudiziaria | U.1.03.02.99.007 | | |
| U | V | Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...) | U.1.03.02.99.008 | | |
| U | V | Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano | U.1.03.02.99.009 | | |
| U | V | Formazione a personale esterno all'ente | U.1.03.02.99.010 | 5.246,00 | 6.361,76 |
| U | V | Servizi per attività di rappresentanza | U.1.03.02.99.011 | | |
| U | V | Rassegna stampa | U.1.03.02.99.012 | | |
| U | V | Comunicazione WEB | U.1.03.02.99.013 | | |
| U | V | Altri servizi diversi n.a.c. | U.1.03.02.99.999 | 979.222,88 | 940.311,15 |
| U | II | Trasferimenti correnti | U.1.04.00.00.000 | | |
| U | III | Trasferimenti correnti a Amministrazioni | U.1.04.01.00.000 | | |
| U | IV | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali | U.1.04.01.01.000 | | |
| U | V | Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in | U.1.04.01.01.020 | 395.732,78 | 395.732,78 |
| U | V | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni | U.1.04.01.01.999 | | |
| U | III | Trasferimenti correnti a Imprese | U.1.04.03.00.000 | | |
| U | IV | Trasferimenti correnti a altre imprese | U.1.04.03.99.000 | | |
| U | V | Trasferimenti correnti a altre imprese | U.1.04.03.99.999 | 105.498,00 | 64.855,50 |
| U | II | Interessi passivi | U.1.07.00.00.000 | | |
| U | III | Interessi su Mutui e altri finanziamenti a | U.1.07.05.00.000 | | |
| U | IV | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | U.1.07.05.05.000 | | |
| U | V | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | U.1.07.05.05.999 | 0,00 | 0,00 |
| U | II | Rimborsi e poste correttive delle entrate | U.1.09.00.00.000 | | |
| U | III | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.00.000 | | |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.05.000 | | |
| U | V | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.05.001 | 25.573,87 | 25.029,18 |
| U | II | Altre spese correnti | U.1.10.00.00.000 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|--|-------------------------|-----------|-----------|
| U | III | Fondi di riserva e altri accantonamenti | U.1.10.01.00.000 | | |
| U | IV | Fondo di riserva | U.1.10.01.01.000 | | |
| U | V | Fondi di riserva | U.1.10.01.01.001 | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Fondo speciali | U.1.10.01.02.000 | | |
| U | V | Fondi speciali | U.1.10.01.02.001 | | |
| U | III | Premi di assicurazione | U.1.10.04.00.000 | | |
| U | IV | Premi di assicurazione contro i danni | U.1.10.04.01.000 | | |
| U | V | Premi di assicurazione su beni mobili | U.1.10.04.01.001 | | |
| U | V | Premi di assicurazione su beni immobili | U.1.10.04.01.002 | | |
| U | V | Premi di assicurazione per responsabilità civile | U.1.10.04.01.003 | 54.001,20 | 54.001,20 |
| U | V | Altri premi di assicurazione contro i danni | U.1.10.04.01.999 | | |
| U | IV | Altri premi di assicurazione n.a.c. | U.1.10.04.99.000 | | |
| U | V | Altri premi di assicurazione n.a.c. | U.1.10.04.99.999 | | |
| U | III | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e | U.1.10.05.00.000 | | |
| U | IV | Spese dovute a sanzioni | U.1.10.05.01.000 | | |
| U | V | Spese dovute a sanzioni | U.1.10.05.01.001 | | |
| U | IV | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.000 | | |
| U | V | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.001 | 5.836,48 | 0,00 |
| U | IV | Spese per indennizzi | U.1.10.05.03.000 | | |
| U | V | Spese per indennizzi | U.1.10.05.03.001 | | |
| U | IV | Oneri da contenzioso | U.1.10.05.04.000 | | |
| U | V | Oneri da contenzioso | U.1.10.05.04.001 | | |
| U | IV | Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c. | U.1.10.05.99.000 | | |
| U | V | Altre spese dovute per irregolarità e illeciti | U.1.10.05.99.999 | | |
| U | III | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.00.000 | | |
| U | IV | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.000 | | |
| U | V | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.999 | 0,00 | 0,00 |
| U | I | Spese in conto capitale | U.2.00.00.00.000 | | |
| U | II | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | U.2.02.00.00.000 | | |
| U | III | Beni materiali | U.2.02.01.00.000 | | |
| U | IV | Mobili e arredi | U.2.02.01.03.000 | | |
| U | V | Mobili e arredi per ufficio | U.2.02.01.03.001 | | |
| U | V | Mobili e arredi per alloggi e pertinenze | U.2.02.01.03.002 | | |
| U | V | Mobili e arredi per laboratori | U.2.02.01.03.003 | | |
| U | V | Mobili e arredi n.a.c. | U.2.02.01.03.999 | | |
| U | IV | Impianti e macchinari | U.2.02.01.04.000 | | |
| U | V | Macchinari | U.2.02.01.04.001 | | |
| U | V | Impianti | U.2.02.01.04.002 | | |
| U | IV | Attrezzature | U.2.02.01.05.000 | | |
| U | V | Attrezzature scientifiche | U.2.02.01.05.001 | | |
| U | V | Attrezzature sanitarie | U.2.02.01.05.002 | | |
| U | V | Attrezzature n.a.c. | U.2.02.01.05.999 | 48.629,20 | 85.244,66 |
| U | IV | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.000 | | |
| U | V | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.001 | 10.934,86 | 8.245,98 |
| U | IV | Hardware | U.2.02.01.07.000 | | |
| U | V | Server | U.2.02.01.07.001 | | |
| U | V | Postazioni di lavoro | U.2.02.01.07.002 | | |
| U | V | Periferiche | U.2.02.01.07.003 | | |
| U | V | Apparati di telecomunicazione | U.2.02.01.07.004 | | |
| U | V | Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile | U.2.02.01.07.005 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|--|-------------------------|---------------|---------------|
| U | V | Hardware n.a.c. | U.2.02.01.07.999 | 107.354,11 | 93.465,72 |
| U | IV | Beni immobili | U.2.02.01.09.000 | | |
| U | V | Infrastrutture telematiche | U.2.02.01.09.009 | | |
| U | V | Infrastrutture idrauliche | U.2.02.01.09.010 | | |
| U | V | Infrastrutture portuali e aeroportuali | U.2.02.01.09.011 | 14.306.426,47 | 13.928.695,37 |
| U | V | Infrastrutture stradali | U.2.02.01.09.012 | | |
| U | V | Altre vie di comunicazione | U.2.02.01.09.013 | | |
| U | V | Fabbricati ad uso strumentale | U.2.02.01.09.019 | | |
| U | V | Beni immobili n.a.c. | U.2.02.01.09.999 | | |
| U | III | Terreni e beni materiali non prodotti | U.2.02.02.00.000 | | |
| U | IV | Terreni | U.2.02.02.01.000 | | |
| U | V | Terreni agricoli | U.2.02.02.01.001 | | |
| U | V | Terreni edificabili | U.2.02.02.01.002 | | |
| U | V | Altri terreni n.a.c. | U.2.02.02.01.999 | 0,00 | 0,00 |
| U | III | Beni immateriali | U.2.02.03.00.000 | | |
| U | IV | Software | U.2.02.03.02.000 | | |
| U | V | Sviluppo software e manutenzione evolutiva | U.2.02.03.02.001 | | |
| U | V | Acquisto software | U.2.02.03.02.002 | | |
| U | IV | Incarichi professionali per la realizzazione di | U.2.02.03.05.000 | | |
| U | V | Incarichi professionali per la realizzazione di | U.2.02.03.05.001 | 800.636,71 | 481.986,22 |
| U | IV | Manutenzione straordinaria su beni di terzi | U.2.02.03.06.000 | | |
| U | V | Manutenzione straordinaria su beni demaniali | U.2.02.03.06.001 | 1.143.104,50 | 2.519.224,57 |
| U | V | Manutenzione straordinaria su altri beni di | U.2.02.03.06.999 | 36.022,60 | 8.235,00 |
| U | IV | Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. | U.2.02.03.99.000 | | |
| U | V | Spese di investimento per beni immateriali | U.2.02.03.99.001 | | |
| U | II | Altri trasferimenti in conto capitale | U.2.04.00.00.000 | | |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese | U.2.04.03.00.000 | | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese | U.2.04.03.03.000 | | |
| U | V | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese | U.2.04.03.03.999 | 7.665,50 | 4.654,06 |
| U | I | Spese per incremento attività finanziarie | U.3.00.00.00.000 | | |
| U | II | Acquisizioni di attività finanziarie | U.3.01.00.00.000 | | |
| U | III | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti | U.3.01.01.00.000 | | |
| U | IV | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese | U.3.01.01.03.000 | | |
| U | V | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate | U.3.01.01.03.001 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese partecipate | U.3.01.01.03.002 | | |
| U | V | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese | U.3.01.01.03.003 | | |
| U | II | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio | U.4.03.00.00.000 | | |
| U | III | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio | U.4.03.01.00.000 | | |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio | U.4.03.01.04.000 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a imprese controllate | U.4.03.01.04.001 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altre imprese partecipate | U.4.03.01.04.002 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - | U.4.03.01.04.003 | | |

| | | | | | |
|----------------------|------------|---|-------------------------|----------------------|----------------------|
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - | U.4.03.01.04.004 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese | U.4.03.01.04.999 | 250.000,00 | 250.000,00 |
| U | I | Uscite per conto terzi e partite di giro | U.7.00.00.00.000 | | |
| U | II | Uscite per partite di giro | U.7.01.00.00.000 | | |
| U | III | Versamenti di altre ritenute | U.7.01.01.00.000 | | |
| U | IV | Versamento delle ritenute per scissione contabile | U.7.01.01.02.000 | | |
| U | V | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | U.7.01.01.02.001 | 421.869,06 | 274.674,95 |
| U | IV | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.000 | | |
| U | V | Versamento di ritenute erariali su prestazioni | U.7.01.01.99.001 | | |
| U | V | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.999 | | |
| U | III | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro | U.7.01.02.00.000 | | |
| U | IV | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.01.000 | | |
| U | V | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.01.001 | 1.990.591,92 | 2.295.264,81 |
| U | IV | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente | U.7.01.02.02.000 | | |
| U | V | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente | U.7.01.02.02.001 | 573.520,82 | 653.040,13 |
| U | IV | Altri versamenti di ritenute al personale | U.7.01.02.99.000 | | |
| U | V | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | U.7.01.02.99.999 | 18.543,07 | 19.986,59 |
| U | III | Altre uscite per partite di giro | U.7.01.99.00.000 | | |
| U | IV | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | U.7.01.99.99.000 | | |
| U | V | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | U.7.01.99.99.999 | 446.708,68 | 505.186,55 |
| U | II | Uscite per conto terzi | U.7.02.00.00.000 | | |
| U | III | Acquisto di beni e servizi per conto terzi | U.7.02.01.00.000 | | |
| U | IV | Acquisto di beni per conto di terzi | U.7.02.01.01.000 | | |
| U | V | Acquisto di beni per conto di terzi | U.7.02.01.01.001 | 2.946.707,62 | 2.200.633,62 |
| U | IV | Acquisto di servizi per conto di terzi | U.7.02.01.02.000 | | |
| U | V | Acquisto di servizi per conto di terzi | U.7.02.01.02.001 | | |
| U | III | Depositi di/presso terzi | U.7.02.04.00.000 | | |
| U | IV | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali | U.7.02.04.01.000 | | |
| U | V | Costituzione di depositi cauzionali o | U.7.02.04.01.001 | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali | U.7.02.04.02.000 | | |
| U | V | Restituzione di depositi cauzionali o | U.7.02.04.02.001 | 23.405,00 | 0,00 |
| U | III | Versamenti di imposte e tributi riscosse per | U.7.02.05.00.000 | | |
| U | IV | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.01.000 | | |
| U | V | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.01.001 | 214.388,45 | 204.100,33 |
| U | IV | Versamenti di imposte in conto capitale riscosse | U.7.02.05.02.000 | | |
| U | V | Versamenti di imposte in conto capitale | U.7.02.05.02.001 | | |
| TOTALE USCITE | | | | 38.952.408,12 | 38.589.757,93 |

AUTORITÀ PORTUALE
DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE IX

ATTESTAZIONE
DEI TEMPI
DI PAGAMENTO

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017



**Autorità Portuale
Livorno**

Rendiconto Generale 2017

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

Premessa

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

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

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

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

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

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



**Autorità Portuale
Livorno**

Rendiconto Generale 2017

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

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

NUMERATORE

Somma degli importi dovuti moltiplicati per i giorni intercorrenti tra la data di scadenza e la data di pagamento: € -219.363.384,79

DENOMINATORE

Somma degli importi pagati nell'anno solare: € 15.499.964,73

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI: -14,15

| ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO | |
|--|--------|
| Ai sensi dell'art. 41, comma 1, decreto legge 24 aprile 2014, n.66, convertito con legge 23 giugno 2014, n. 89 | |
| Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (art. 33 decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33) | |
| ESERCIZIO 2017 | -14,15 |

| IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI DAL D.LGS. 9 OTTOBRE 2002 N. 231 | |
|--|-----------------|
| ESERCIZIO 2017 | |
| IMPORTO PAGAMENTI EFFETTUATI | € 15.499.964,73 |
| IMPORTO PAGAMENTI EFFETTUATI OLTRE 60 GG DOPO LA SCADENZA | € 40.094,48 |

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

Il Presidente
Ing. Stefano CORSINI

AUTORITÀ PORTUALE
DEL PORTO DI LIVORNO

PARTE X

PROSPETTO RIEPILOGATIVO
PER MISSIONI E PER PROGRAMMI

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2017

Autorità Portuale di Livorno

| PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2017 | Allegato 6 | |
|--|----------------------------|----------------------|
| | ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 | |
| | COMPETENZA | CASSA |
| MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza | | |
| PROGRAMMA 007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 979.222,88 | 940.311,15 |
| TOTALE MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza | 979.222,88 | 940.311,15 |
| MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto | | |
| PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 805.882,71 | 488.347,98 |
| TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto | 805.882,71 | 488.347,98 |
| MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica | | |
| PROGRAMMA 011 Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 18.675.465,67 | 19.421.805,62 |
| TOTALE MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica | 18.675.465,67 | 19.421.805,62 |
| MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | |
| PROGRAMMA 002 Indirizzo politico | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 317.238,21 | 312.746,26 |
| PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 11.312.269,03 | 11.023.659,94 |
| TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | 11.629.507,24 | 11.336.406,20 |
| MISSIONE 033 Fondi da assegnare | | |
| PROGRAMMA 001 Fondi da assegnare | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 033 Fondi da ripartire | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 034 Debito da finanziamento dell'Amministrazione | | |
| PROGRAMMA 001 Oneri per il servizio del debito | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 0,00 | 0,00 |
| PROGRAMMA 002 Rimborsi del debito | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 250.000,00 | 250.000,00 |
| TOTALE MISSIONE 034 Debito da finanziamento dell'Amministrazione | 250.000,00 | 250.000,00 |

| | | |
|--|----------------------|----------------------|
| MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro | | |
| PROGRAMMA 001 Partite di giro | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 6.612.329,62 | 6.152.886,98 |
| TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro | 6.612.329,62 | 6.152.886,98 |
| TOTALE SPESE | 38.952.408,12 | 38.589.757,93 |



VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 8/2018

In data 19 aprile 2018, alle ore 09,15, presso il Ministero dell'economia e delle finanze, Ragioneria generale dello Stato, a Roma, in via XX Settembre n. 97, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti dell' AdSP del Mar Tirreno Settentrionale, per l'esame della documentazione relativa agli argomenti sotto riportati.

Ordine del giorno:

- Approvazione della rideterminazione dei residui attivi e passivi al 31/12/2017 della ex Autorità portuale di Livorno (All.1).
- Approvazione della rideterminazione dei residui attivi e passivi al 31/12/2017 della ex Autorità portuale di Piombino (All.2).
- Esame del Bilancio Consuntivo 2017 ex Autorità portuale di Livorno (All.1).
- Esame del Bilancio Consuntivo 2017 ex Autorità portuale di Piombino (All.2).

Il Collegio è composto da :

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| Dott.ssa Emanuela Capobianco | Presidente in rappresentanza del Ministero Economia e Finanze | Presente |
| Sig. Fabrizio Persia | Componente effettivo in rappresentanza del Ministero Infrastrutture e Trasporti | Presente |
| Dott. Cesare Pini | Componente effettivo in rappresentanza del Ministero Infrastrutture e Trasporti | Presente |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Il dott. Pini è presente in conference call. Sono di supporto in conference call il sig. Carlo Cavallini e il sig. Paolo Pruneti.

La riunione si è conclusa nel pomeriggio della stessa giornata.

Il Collegio, con la presenza di tutti i suoi componenti, riprende la riunione il 26 aprile 2018 presso la sede dell' AdSP del Mar Tirreno Settentrionale, in Scali Rosciano, Livorno.

Assistono alla seduta: il dott. Simone Gagliani, il dott. Enrico Pasini e il signor Cavallini; il sig. Pruneti assiste alla seduta in conference call.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori :

Dott.ssa Emanuela Capobianco

Sig. Fabrizio Persia

Dott. Cesare Pini



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO 1 AL VERBALE 8/2018

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2017 DELLA EX AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

Conto consuntivo 2017

Il documento in esame è conforme al modello allegato al regolamento di contabilità della ex Autorità portuale, adottato dal Comitato portuale con delibera n. 11 del 18 luglio 2007 e approvato dal Ministero vigilante.

Il documento contabile di cui trattasi espone i dati di bilancio di previsione dell'anno 2017, così come approvato con delibera n. 35 del 10/11/2016 dal Comitato portuale e dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con nota n. 11218 del 14/04/2017, modificato, dalle variazioni allo stesso apportate, tramite i seguenti atti:

- Prima variazione di bilancio di cui alla delibera n. 4 del 26/04/2017 del Comitato di gestione,
- Seconda variazione di bilancio di cui alla delibera n. 6 del 16/11/2017 del Comitato di gestione.
- Terza variazione compensativa di cui al provvedimento n. 64 del Segretario generale del 29/12/2017.

Il Conto Consuntivo 2017, predisposto dalla Direzione Amministrazione e Risorse Umane, si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico, nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il rendiconto risulta corredato dalla relazione amministrativa sull'andamento della gestione del Presidente, redatta ai sensi dell'art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità; è, inoltre, allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2017.

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

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 11, 3 c., della L. 84/1994 e s.m.i.

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



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | |
|------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| ENTRATE | | USCITE | |
| Correnti | 28.658.815 | Correnti | 15.196.307 |
| Conto Capitale | 15.120.319 | Conto Capitale | 17.143.772 |
| Partite di giro | 6.612.330 | Partite di giro | 6.612.330 |
| Totale delle entrate | 50.391.464 | Totale delle uscite | 38.952.408 |
| | | Avanzo finanziario | |
| | | di competenza | 11.439.056 |
| Totale entrate | 50.391.464 | Totale a pareggio | 50.391.464 |

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

| | | |
|---|---|------------|
| - Avanzo di parte corrente | € | 13.462.508 |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | " | -2.023.453 |
| - Avanzo finanziario di competenza | " | 11.439.055 |

| GESTIONE DI CASSA | | | |
|-------------------|------------|---------------------------|------------|
| RISCOSSIONI | | PAGAMENTI | |
| Correnti | 31.418.767 | Correnti | 14.635.019 |
| C/capitale | 26.690.040 | C/capitale | 17.801.852 |
| Partite di giro | 6.484.389 | Partite di giro | 6.152.887 |
| Totale incassi | 64.593.196 | Totale pagamenti | 38.589.758 |
| | | Incremento cassa dell'es. | 26.003.439 |
| Totale incassi | 64.593.196 | Totale a pareggio | 64.593.196 |

Handwritten signatures and initials.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2017.

Il Collegio procede all'esame della situazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2017, nonché alla proposta di radiazione formulata dall'Ente.

I residui attivi e passivi sono stati oggetto di una operazione di riaccertamento da parte dell'Ente consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in bilancio in tutto o in parte di ciascun residuo.

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

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

Residui passivi: € 3.844.368,72

- a) € 3.742.252,37 per economie realizzate nell'esecuzione dei lavori o in sede di aggiudicazione di gara; si riportano significativamente quelle realizzate nelle seguenti opere:

Finanziate dallo Stato

- € 4.326.592,35 2° vasca di colmata
- € 1.634.923,44 Riprofilamento banchina Canale di accesso Torre del Marzocco
- € 232.941,10 per la Bonifica da lastre Eternit complesso industriale sito in Via Napoli n. 3/5 a Collesalveti
- € 92.016,34 Dragaggio e ripristino funzionalità Calata Bengasi

Finanziate dall'Autorità Portuale

- € 1.550.379,64 per Dragaggio Imboccatura sud 2° fase
- € 97.008,06 per Consolidamento piazzali Marchi terminal
- € 39.040,00 per l'esecuzione del Servizio per lo sviluppo ed implementazione di un sistema integrato finalizzato alla valutazione degli impatti sulla qualità dell'aria

- b) € 99.596,04 per economie di spesa su progetto concluso: Greenberth
c) € 2.520,31 è motivata dalla prescrizione degli impegni assunti in esercizi antecedenti al 2007, in assenza di atti interruttivi da parte dei creditori;

Residui attivi: € 1.736.990,65

- a) € 1.634.923,44 avanzo di risorse per economie di spesa per opere concluse relative al Riprofilamento banchina Canale di accesso Torre del Marzocco
b) € 54.871,14 cancellazione di risorse a fronte di economie di spesa relativi a progetto concluso: Greenberth



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

- c) € 841,39 rideterminazione canone demaniale Soc. F.lli Bartoli Srl, Università degli Studi di Pisa, Scuola superiore S.Anna
- d) € 44.073,46 credito inesigibile nei confronti della Soc. Feder Petroli International Spa
- e) € 2.281,22 doppia registrazione di canoni demaniali

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

A tal proposito si evidenzia l'andamento dei residui attivi e passivi degli ultimi 5 anni:

| Situazione residui attivi al 31.12 | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 85.955.787,75 | 72.900.878,48 | 56.396.771,50 | 49.818.309,93 | 33.879.586,85 |

| Situazione residui passivi al 31.12 | | | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 131.249.208,99 | 112.022.531,09 | 94.868.069,26 | 89.772.929,34 | 86.291.210,81 |

Ciò considerato, il Collegio esprime parere favorevole, ai sensi dell'art. 43, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità, circa le proposte variazioni dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2017, oggetto di deliberazione del Comitato di Gestione.

SITUAZIONE DI CASSA

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| □ Fondo di cassa all' 01.01.2017 | € 87.342.259 |
| □ Incremento dell'es. fin. 2017 | € 26.003.439 |
| □ SALDO Finale di cassa al 31.12.2017 | € 113.345.698 |

SITUAZIONE FINANZIARIA

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

| | |
|---|------------|
| - avanzo di amministrazione al 01.01.2017 | 47.387.640 |
| - entrate accertate | 50.391.464 |

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

| | | |
|--|------------|-------------------|
| TOTALE | | 97.779.104 |
| - uscite impegnate | | 38.952.408 |
| DIFFERENZA | | <u>58.826.696</u> |
| Riaccertamento residui | | |
| - minori residui attivi | -1.736.991 | |
| - minori residui passivi | 3.844.369 | |
| | | <u>2.107.378</u> |
| <hr/> | | |
| - Avanzo di amministrazione al 31.12.2017 | | 60.934.074 |
| - Avanzo di amministrazione dell'esercizio | | 13.546.434 |

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| - Fondo di cassa al 01.01.2017 | | 87.342.259 |
| Riscossioni | | |
| In c/competenza | 45.341.444 | |
| In c/residui | <u>19.251.753</u> | 64.593.196 |
| Pagamenti | | |
| In c/competenza | 18.240.496 | |
| In c/residui | <u>20.349.262</u> | 38.589.758 |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2017 | | 113.345.698 |
| Residui attivi | | |
| Esercizio 2016 e precedenti | 28.829.567 | |
| Esercizio 2017 | <u>5.050.020</u> | 33.879.587 |
| Residui passivi | | |
| Esercizio 2016 e precedenti | 65.579.299 | |
| Esercizio 2017 | <u>20.711.912</u> | 86.291.211 |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2017 | | 60.934.074 |

La parte vincolata, per TFR, Fondi rischi ed oneri e rate residue mutuo B.E.I., ammonta ad € 14.886.780.

Alla data del 31 dicembre 2017 l'intera disponibilità di cassa, pari a € 113.345.698, risulta regolarmente depositata, come da estratto conto del Banco Popolare.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Al bilancio consuntivo 2017 è allegata la relazione del Presidente, che evidenzia gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui.

Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE

Le entrate accertate ammontano a complessivi 50.391.464 euro con un incremento di 7.078.355 euro rispetto all'anno 2016 e sono ripartite come segue.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate nella gestione di competenza dell'anno (€ 28.658.815,43) hanno registrato una diminuzione di € 3.499.485,51, rispetto al precedente anno 2016 (€ 32.158.300,94), imputabili ai minori introiti registrati nelle categorie delle entrate tributarie (- € 2.198.364,40), entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi (- € 150.969,20), dei redditi patrimoniali (- € 971.607,26) e delle Entrate non classificabili in altre voci (- € 186.002,00).

Nell'ambito di tali categorie si evidenzia che i dividendi nelle società partecipate sono passati da € 254.352 del 2016 a € 1.385.667,61 del 2017, per la corrispondente distribuzione degli utili 2016 da parte della Società Porto Livorno 2000 (€ 302.967,61) e dalla Soc. Porto Immobiliare Srl, (€ 1.082.700,00).

Un aspetto particolare riveste la riscossione dei canoni demaniali in conto competenza che, a consuntivo, rilevano una percentuale del 79,98% sul totale accertato, mentre le entrate in conto residui si attestano al 44,78% e sono dovute, secondo quanto riferisce l'Ente, soprattutto a rateizzazioni e contenziosi.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale dell'esercizio 2017 ammontano a € 15.120.318,95, con un incremento complessivo di € 10.390.564,02 rispetto all'esercizio 2016; la differenza è registrata principalmente nella categoria 2.3.1 – Assunzione di mutui, in relazione all'introito di € 10.000.000 per il contratto di mutuo sottoscritto con la B.E.I..

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono accertate in entrata per € 6.612.329,62.

SPESE

Gli impegni di spesa ammontano a complessivi € 38.952.408, con un decremento di € 9.123.310 rispetto al 2016 e sono ripartiti in:



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

SPESE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2017 presentano, rispetto al 2016, una diminuzione di € 840.170,90, pari al 5,24%, passando da € 16.036.477,76 a € 15.196.306,86; all'interno di tale titolo gli incrementi si sono verificati nelle seguenti categorie:

1.1.1 - Uscite per gli organi dell'Ente + € 36.041,84

nel 2016 l'indennità corrisposta al Commissario dell'Autorità Portuale (80% dell'indennità spettante al Presidente) ha inciso per l'intero esercizio, mentre per l'anno 2017 il Commissario è rimasto in carica fino al 12.03.2017.

1.1.3 - Acquisto di beni di consumo e servizi + € 54.674,41

principalmente per maggiori manutenzioni (fotocopiatrici, sito web, impianti termici, parco informatico, software contabilità e paghe) e utenze.

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

Apposito prospetto, allegato al conto consuntivo, dimostra, per le indicate tipologie di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nell'anno 2017; le economie derivanti da tali limiti, quantificate in € 347.008,54 sono state versate in c/entrata dello Stato, secondo le indicazioni del vigilante Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, trasmesse con le note protocollo n. 7701 del 20 marzo 2018 e n. 8232 del 26 marzo 2018.

Tuttavia, il Collegio segnala che l'ex Autorità portuale di Livorno, alla data di ricevimento delle indicazioni per la formazione del rendiconto per l'esercizio 2017, aveva già provveduto ad effettuare le riduzioni (non piu' dovute a seguito dell'intervenuta circolare MIT), relative ai compensi del 10% e del 5%, previste, rispettivamente, dall'articolo 6, comma 3, del decreto legge 78/2010 e dall'articolo 5, comma 14, del decreto legge 95/2012 e conseguentemente a versare i relativi importi, sui capitoli di entrata del bilancio dello Stato, entro la data del 31 ottobre 2017. Sara' pertanto cura dell' Ente provvedere a chiedere il rimborso degli importi versati in eccedenza, dalla costituzione dell'Autorita' di sistema portuale (a far data dalla nomina del Presidente del 13 marzo 2017) al 31 dicembre 2017, ai competenti uffici.

1.2.2 – Trasferimenti passivi + € 27.356,71

L'incremento riguarda le maggiori spese per progetti europei, nazionali e regionali (+ € 43.818,41), ed a minori quote associative (- € 16.461,60).

A fronte di questi incrementi di spesa diminuzioni si sono verificate:

1.1.2 Oneri per il personale - € 507.967,23

La diminuzione è riconducibile alla riduzione del personale in organico a seguito di cessazioni dal servizio.

Nel corso dell'anno 2017 si è provveduto ad accantonare sul capitolo U112/100 "Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010" l'importo di € 12.196,14 per il recupero degli incrementi contrattuali relativi al biennio 2011-2012.

1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali - € 118.859,32

Per minori spese relative alla vigilanza in ambito portuale

1.2.3 – Oneri finanziari - € 1.263,65.

1.2.4 Imposte e tasse - € 280.915,07.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

1.2.5 – Poste correttive e compensative - € 3.640,14

1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci - € 45.598,45

La diminuzione si riferisce al cessato versamento della riduzione per le spese per mobili e arredi.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 17.143.772 contro € 25.614.187 dell'esercizio 2016 ed hanno riguardato, gli impegni assunti per la realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali. Tenuto conto delle entrate accertate in conto capitale (€ 15.120.319) alla copertura finanziaria delle predette spese si è provveduto con entrate tributarie ed entrate correnti.

Si riportano alcune delle principali opere:

con entrate tributarie

- € 10.000.000,00 Piattaforma Europa – procedura ristretta per finanza di progetto
- € 3.554.476,53 Progettazione preliminare e definitiva opere di difesa piattaforma Europa 1° fase
- € 181.900,99 Progetto esecutivo in variante al progetto definitivo microtunnel
- € 225.841,46 Variante al progetto esecutivo lavori di costruzione cunicolo oleodotti e Gasdotti

Ulteriori spese in conto capitale, per importi significativi, hanno riguardato lo sviluppo strategico del porto (€ 800.637), l'acquisto di hardware e software (€ 57.730), l'acquisto di beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014 per € 49.624, la corresponsione dell'indennità di fine rapporto e l'anticipazione di TFR per € 409.593 ed infine € 250.000 per rimborso di mutuo contratto con la B.E.I..

SPESE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono impegnate in uscita per € 6.612.329,62.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente presenta un incremento di € 13.546.433,95 rispetto al 2016. In particolare:

| | |
|---|-------------------|
| - i residui passivi sono passati da 89.772.929,34 a 86.291.210,81 | + € 3.481.718,53 |
| - i residui attivi sono passati da 49.818.309,93 a 33.879.586,85 | - € 15.938.723,08 |
| - incremento fondo cassa al 31/12/2017 | + € 26.003.438,50 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € **8.117.691** al netto delle imposte (€ 748.318,00 IRAP + IRES) con una diminuzione di € 2.591.631 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € **8.117.691** in misura pari all'utile dell'esercizio. Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2017.

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

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie per complessivi € 8.130.455, sono costituite da partecipazioni in società varie e dalla rivalutazione del fondo TFR depositato presso l'INPS (€ 226.826). Le partecipazioni, iscritte al valore di acquisto, ammontano a € 7.903.629.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'Ente in relazione alle disposizioni del D.L. 24 aprile 2014, n° 66, ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2017, sulla base delle modalità di calcolo di cui all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014, che risulta pari a -14,15.

Dalla elaborazione di tali dati, applicando le modalità di calcolo dell'art. 9 di cui sopra, si rileva, come da attestazione dei tempi di pagamento, che nell'anno 2017 quelli che eccedono il termine di cui al D.lgs 192/2012 e s.m.i., stabilito in 60 gg per l'anno 2017, sono pari ad € 40.094,48. A detto ammontare concorrono 35 pagamenti su un volume complessivo di 1817 pagamenti. Come previsto dall'art. 10 del succitato DPCM, l'Ente ha provveduto alla pubblicazione, nel proprio sito istituzionale, di detto indicatore di tempestività dei pagamenti.

In base a quanto disposto dalla circolare M.I.T. n° 7583 del 16/07/2014, Autorità Portuale ha provveduto ad allegare al rendiconto generale 2017 il previsto prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Valutazioni finali

Le procedure di riaccertamento dei residui attivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a credito di euro 33.879.586,85 e una insussistenza su precedenti residui attivi pari a euro 1.736.990,65.

Le procedure di riaccertamento dei residui passivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a debito di euro 86.291.210,81 e una economia su precedenti residui passivi pari a euro 3.844.368,72.

Il Rendiconto finanziario 2017 presenta un avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2017 pari ad euro 60.934.074 ed un avanzo di cassa certificato anche dall'Istituto cassiere, pari ad euro 113.345.698.

Il Collegio, presa visione di:

- relazione sulla gestione del Presidente;
- corrispondenza dei dati del rendiconto generale con quelli della contabilità generale;
- la corretta imputazione ai pertinenti capitoli di entrata e di spesa;
- osservanza dei limiti di spesa e corrispondenza dei versamenti all'entrata del Bilancio dello Stato;
- adempimento degli obblighi fiscali, previdenziali ed assistenziali,

esprime, parere favorevole all'approvazione, da parte del Comitato di gestione, del Rendiconto dell'esercizio 2017 e del riaccertamento dei residui al 31.12.2017, della ex 'Autorità Portuale di Livorno.

Il Collegio, in merito alle variazioni di bilancio, raccomanda la necessità di attenersi a quanto riportato all'articolo 14, comma 7, del Regolamento di amministrazione e contabilità che vieta l'adozione di provvedimenti di variazione di bilancio, salvo casi eccezionali da motivare, nell'ultimo mese dell'esercizio finanziario.

Infine, si invitano gli uffici competenti ad attenersi a quanto disposto dall' articolo 36, commi 3 e 4, del succitato Regolamento, in ordine ai tempi di trasmissione della documentazione contabile sia all'organo di controllo che alle Amministrazioni vigilanti.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Emanuela Capobianco

Sig. Fabrizio Persia

Dott. Cesare Pini



VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO 2 AL VERBALE 8/2018

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2017 DELLA EX AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

CONSUNTIVO 2017

Il documento in esame è conforme al modello allegato al regolamento di contabilità della ex Autorità portuale, adottato dal Comitato portuale con delibera n. 12 del 6 luglio 2007 e approvato con modifiche ed integrazioni dal Ministero vigilante con nota n. 12639 del 6 dicembre 2007.

Il documento contabile di cui trattasi espone i dati di bilancio di previsione dell'anno 2017, così come approvato con delibera n.19 del 30/11/2016 dal Comitato portuale e con nota n. 10446 del 07/04/2017 dal Ministero vigilante, modificato, dalle variazioni allo stesso apportate, con delibera n. 7 del 16/11/2017 del Comitato di gestione.

Il Conto Consuntivo 2017, predisposto dal responsabile dell'area giuridico amministrativa contabile, si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico, nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Al rendiconto risulta allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2017.

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

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 11, 3 c., della L. 84/1994 e s.m.i.

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

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| ENTRATE | | USCITE | |
| Correnti | 7.753.440 | Correnti | 7.638.782 |
| Conto Capitale | 16.088.851 | Conto Capitale | 30.666.964 |
| Partite di giro | 1.400.584 | Partite di giro | 1.400.584 |
| Totale delle entrate | 25.242.875 | Totale delle uscite | 39.706.330 |
| Disavanzo finanziario di competenza | 14.463.455 | | |
| Totale a pareggio | 39.706.330 | Totale delle uscite | 39.706.330 |



Autorità di Sistema Portuale
del Mar Tirreno Settentrionale



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

| | | |
|---|---|--------------|
| - Avanzo di parte corrente | € | 114.658 |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | “ | - 14.578.113 |
| - Disavanzo finanziario di competenza | “ | -14.463.455 |

| GESTIONE DI CASSA | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| RISCOSSIONI | | PAGAMENTI | |
| Correnti | 9.560.768 | Correnti | 7.451.958 |
| C/capitale | 10.401.222 | C/capitale | 19.417.933 |
| Partite di giro | 1.371.591 | Partite di giro | 1.319.507 |
| Totale incassi | 21.333.581 | Totale pagamenti | 28.189.398 |
| | | Decremento cassa dell'es. | 6.855.817 |
| Totale incassi | 21.333.581 | Totale a pareggio | 21.333.581 |

VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2017.

Il Collegio procede all'esame della situazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2017, nonché alla proposta di radiazione formulata dall'Autorità Portuale.

I residui attivi e passivi sono stati oggetto di una operazione di riaccertamento da parte dell'Ente consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte di ciascun residuo.

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

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

Residui passivi: € 178.251,31

- € 138.039,63 per residui perenti agli effetti amministrativi (ai sensi dell'articolo 38 del precedente regolamento di amministrazione e contabilità che stabiliva un periodo massimo oltre all'anno di impegno di tre anni per le spese correnti e di cinque anni dall'ultimo stanziamento per le spese in conto capitale).
- € 40.201,67 per residui per l'acquisto di beni o servizi impegnati sulla base di preventivi o contratti e che sono risultati superiori per vari motivi al servizio reso o al bene acquistato.
- € 10,01 importo impegnato a fronte di un accertamento di cauzione effettivamente versata per un importo inferiore.

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Residui attivi: € 133.804,26 in diminuzione e € 0,03 in aumento

- a) € 58.436,63 per accertamento a residuo ridotto a seguito della nota dell'Agenzia delle Dogane del 18 aprile 2017 che comunicava che da un riscontro contabile era emerso che nel periodo dal 01/01/2016 al 31/12/2016 per le SOT di Piombino e Portoferraio era stato accertato sul capitolo 928 un totale di € 348.922,74 di competenza dell'APP e erano stati eseguiti bonifici per un totale di €. 407.359,37 con un eccedenza di € 58.436,63.
- b) € 5.546,45 accertamenti a residuo ridotti in considerazione della chiusura del progetto comunitario e della non ammissione al finanziamento di tutto il contributo richiesto
- c) € 29,60 accertamenti a residuo ridotti in considerazione dell'importo esiguo dovuto dal debitore che non sarebbe economicamente opportuno sottoporre ad apposita procedura di recupero.
- d) € 17,41 somme accertate in misura superiore all'importo effettivamente dovuto e corrisposto dai debitori a titolo di cauzione.
- e) € 1.855,24 somme accertate in occasione delle scritture di chiusura di vari esercizi finanziari a seguito di comunicazione delle movimentazioni del traffico mezzi e passeggeri per importi maggiori a quelli effettivamente dovuti dall'agente riscossore
- f) € 20.325,29 doppia registrazione di canoni demaniali.
- g) € 45.773,68 doppia registrazione di contributo per progetto comunitario.
- h) € 1.819,96 doppia registrazione di altri introiti.

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

A tal proposito si evidenzia l'andamento dei residui attivi e passivi degli ultimi 5 anni:

| Situazione residui attivi al 31.12 | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 42.271.811,70 | 32.402.013,62 | 29.554.388,94 | 32.425.495,74 | 36.200.984,79 |

| Situazione residui passivi al 31.12 | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 69.503.471,60 | 37.727.627,49 | 59.160.386,20 | 40.458.534,65 | 51.797.218,13 |

Ciò considerato, il Collegio esprime parere favorevole, ai sensi dell'art. 43, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità, circa le proposte variazioni dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2017, oggetto di deliberazione del Comitato di Gestione.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

SITUAZIONE DI CASSA

| | | |
|---------------------------------------|---|------------|
| □ Fondo di cassa all' 01.01.2017 | € | 49.406.893 |
| □ decremento dell'es. fin. 2017 | € | 6.855.816 |
| □ SALDO Finale di cassa al 31.12.2017 | € | 42.551.077 |

SITUAZIONE FINANZIARIA

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

| | | |
|---|----------|-------------------|
| - avanzo di amministrazione al 01.01.2017 | | 41.373.855 |
| - entrate accertate | | 25.242.875 |
| TOTALE | | <u>66.616.730</u> |
| - uscite impegnate | | <u>39.706.330</u> |
| DIFFERENZA | | 26.910.400 |
| Riaccertamento residui | | |
| - minori residui attivi | -133.804 | |
| - minori residui passivi | 178.251 | |
| | | <u>44.447</u> |
| - Avanzo di amministrazione al 31.12.2017 | | 26.954.847 |
| - Disavanzo di amministrazione dell'esercizio | | 14.463.455 |

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | |
|--|----------------------|---------------|
| - Fondo di cassa al 01.01.2017 | | 49.406.893,46 |
| Riscossioni | | |
| In c/competenza | 15.028.040,74 | |
| In c/residui | <u>6.305.541,33</u> | |
| | | 70.740.475,53 |
| Pagamenti | | |
| In c/competenza | 9.790.955,32 | |
| In c/residui | <u>18.398.442,52</u> | |
| | | 28.189.397,84 |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2017 | | 42.551.077,69 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

| | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Residui attivi | | |
| Esercizio 2016 e precedenti | 25.986.150,18 | |
| Esercizio 2017 | <u>10.214.834,61</u> | |
| | | 36.200.984,79 |
| Residui passivi | | |
| Esercizio 2016 e precedenti | 21.881.840,82 | |
| Esercizio 2017 | <u>29.915.377,31</u> | |
| | | 51.797.218,13 |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2017 | | 26.954.844,35 |

La parte vincolata per realizzazione manutenzione straordinaria e realizzazione opere infrastrutturali ammonta ad € 13.411.387,25.

Alla data del 31 dicembre 2017 l'intera disponibilità di cassa, pari a € 42.551.077, risulta regolarmente depositata, come da estratto conto del Monte dei Paschi di Siena.

Il Collegio ritiene opportuno soffermarsi su alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE

Le entrate accertate ammontano a 25.242.875 euro con un incremento di 4.784.228 euro rispetto all'anno 2016 e sono ripartite come segue.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate dell'esercizio 2017 ammontano a € 7.753.440,05 con un decremento complessivo di € 4.707.536,75 rispetto all'esercizio 2016 quando erano state pari a €12.460.976,80.

Gli accertamenti delle entrate tributarie, pari a €1.299.429,01, (tasse sulle merci imbarcate e sbarcate, tassa erariale, tassa d'ancoraggio e proventi di autorizzazioni per operazioni portuali) sono stati minori delle previsioni dell'esercizio finanziario 2017 per €323.570,99, e inferiori a quelli dell'anno 2016 che erano stati pari a €1.681.016,38. I proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati, pari a €3.855.474,23 sono stati superiori delle previsioni di €305.474,23 e superiori al risultato dell'esercizio finanziario 2016 (€3.766.009,40). I canoni di concessione accertati sono pari a €2.410.254,15 minori di €189.745,85 rispetto alle previsioni.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale dell'esercizio 2017 ammontano a € 16.088.851,28 con un incremento complessivo di € 9.245.886,63 rispetto all'esercizio 2016 quando erano state pari a €6.842.964,65.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, sono accertate in entrata per € 1.400.584,02.

SPESE

Gli impegni di spesa ammontano a complessivi € 39.706.332,63, con un incremento di €16.662.110,56 rispetto al 2016 quando erano stati pari a € 23.044.222,07 e ripartiti in:

SPESE CORRENTI

Gli impegni di spesa corrente ammontano a complessivi € 7.638.784,13, con una diminuzione di € 507.985,73 rispetto al 2016 quando erano stati pari a € .8.146.769,86

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per €. 1.190.616,87 di fronte a previsioni di spesa per €. 8.829.401,00. Tali economie di spesa riguardano in particolare gli oneri per gli organi dell'Autorità Portuale per €.198.089,64, gli oneri per il personale in attività di servizio per €.186.539,99, le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per €.179.049,79, le uscite per prestazioni istituzionali per €. 242.677,70 e i trasferimenti passivi per €. 47.179,71; all'interno di tale titolo si sono verificati gli scostamenti nelle seguenti categorie:

| | |
|---|----------------|
| 1.1.1 oneri per gli organi dell'ente | € - 156.007,22 |
| 1.1.2 oneri per il personale in attività di servizio | € - 35.822,60 |
| 1.1.3 uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi | € - 149.340,24 |
| 1.2.1 uscite per prestazioni istituzionali | € - 152.989,49 |
| 1.2.2 trasferimenti passivi | € - 79.021,21 |
| 1.2.3 oneri finanziari | € 6.738,04 |
| 1.2.4 oneri tributari | € 69.975,56 |
| 1.2.5 poste correttive e compensative di entrate correnti | € - 20.066,34 |
| 1.2.6 uscite non classificabili in altre voci | € 8.547,77 |

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



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Apposito prospetto, allegato al conto consuntivo, dimostra, per le indicate tipologie di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nell'anno 2017; le economie derivanti da tali limiti, quantificate in € 238.725,11 sono state versate in c/entrata dello Stato, secondo le indicazioni del vigilante Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, trasmesse con le note protocollo n. 7701 del 20 marzo 2018 e n. 8232 del 26 marzo 2018.

Tuttavia, il Collegio segnala che l'ex Autorità portuale di Piombino, alla data di ricevimento delle indicazioni per la formazione del rendiconto per l'esercizio 2017, aveva già provveduto ad effettuare le riduzioni (non piu' dovute a seguito dell'intervenuta circolare MIT), relative ai compensi del 10% e del 5%, previste, rispettivamente, dall'articolo 6, comma 3, del decreto legge 78/2010 e dall'articolo 5, comma 14, del decreto legge 95/2012 e, conseguentemente, a versare i relativi importi, sui capitoli di entrata del bilancio dello Stato, entro la data del 31 ottobre 2017. Sara' pertanto cura dell'Ente provvedere a chiedere il rimborso degli importi versati in eccedenza, dalla costituzione dell' Autorita' di sistema portuale (a far data dalla nomina del Presidente del 13 marzo 2017) al 31 dicembre 2017, ai competenti uffici.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 30.666.964,48 contro € 13.742.744,96 dell'esercizio 2016 ed hanno riguardato, gli impegni assunti per la realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali.

all'interno di tale titolo si sono verificati gli scostamenti nelle seguenti categorie:

| | | |
|---|---|---------------|
| 2.1.1 acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari | € | 17.159.688,91 |
| 2.1.2 acquisizione di immobilizzazioni tecniche | € | - 68.847,32 |
| 2.1.5 indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio | € | - 165.699,47 |
| 2.2.5 estinzione debiti diversi | € | - 922,60 |

Tenuto conto delle entrate accertate in conto capitale (€ 16.088.851,28) alla copertura finanziaria delle predette spese si è provveduto con entrate tributarie ed entrate correnti sia dell'esercizio in corso sia cumulate nei precedenti esercizi e presenti nell'avanzo di amministrazione.

Si riporta la principale opera coperta con entrate proprie:

€ 13.370.911,30 interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale attuazione piano regolatore portuale rilancio competitività area portuale di Piombino nuova strada accesso al porto (stralcio ss 398 dello svincolo terre rosse).

Ulteriori spese in conto capitale, per importi significativi, hanno riguardato: spese per progettazione opere portuali 217.678,91, spese per acquisto e manutenzione attrezzature e sistemi di sicurezza 133.918,14, acquisto postazioni di lavoro 10.064,08, sviluppo software e manutenzione evolutiva 47.628,80, acquisto software 15.860,00, acquisto hardware n.a.c. 1.775,57.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

SPESE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, sono impegnate in uscita per € 1.400.584,02.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente presenta un decremento di € 14.419.010,55 rispetto al 2016. In particolare:

| | | |
|---|-----|---------------|
| - i residui passivi sono passati da 40.458.534,65 a 51.797.218,13 | + € | 11.338.683,48 |
| - i residui attivi sono passati da 32.425.495,74 a 36.200.984,79 | + € | 3.775.489,05 |
| - diminuzione fondo cassa al 31/12/2017 | - € | 6.855.815,77 |

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un disavanzo pari a € **1.050.625** al netto delle imposte (€ 201.115 IRAP) con una diminuzione di € 4.291.358,00 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta diminuito di € 1.050.625 in misura pari alla perdita di esercizio.

Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2017.

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

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie per complessivi € 339.785, sono costituite da partecipazioni in società varie e dal fondo TFR versato presso la compagnia di assicurazione (€239.785). Le partecipazioni, iscritte al valore di acquisto, ammontano a € 10.000.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'Ente in relazione alle disposizioni del D.L. 24 aprile 2014, n° 66, ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2017, sulla base delle modalità di calcolo di cui all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014, che risulta pari a -8,92.

Dalla elaborazione di tali dati, applicando le modalità di calcolo dell'art. 9 di cui sopra, si rileva, come da attestazione dei tempi di pagamento, che nell'anno 2017 quelli che eccedono il termine di cui al D.lgs 192/2012 e s.m.i., stabilito in 60 gg per l'anno 2017, sono pari ad € 14.703,63. A detto ammontare concorrono 5 pagamenti su un volume complessivo di 1.150 pagamenti. Come



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

previsto dall'art. 10 del succitato DPCM, l'Ente ha provveduto alla pubblicazione, nel proprio sito istituzionale, di detto indicatore di tempestività dei pagamenti.

In base a quanto disposto dalla circolare M.I.T. n° 7583 del 16/07/2014, l' Autorità Portuale ha provveduto ad allegare al rendiconto generale 2017 il previsto prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente.

Valutazioni finali

Le procedure di riaccertamento dei residui attivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a credito di euro 36.200.984,79 con una diminuzione di euro 133.804,26 e un aumento di 0,03 euro .

Le procedure di riaccertamento dei residui passivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a debito di euro 51.797.218,13 con una diminuzione di euro 178.251,31.

Il Rendiconto finanziario 2017 presenta un avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2017 pari ad euro 26.954.844 ed un avanzo di cassa certificato anche dall'Istituto cassiere, pari ad euro 42.551.077,69.

Il Collegio, presa visione di:

- Nota integrativa
- corrispondenza dei dati del rendiconto generale con quelli della contabilità generale;
- la corretta imputazione ai pertinenti capitoli di entrata e di spesa;
- osservanza dei limiti di spesa e corrispondenza dei versamenti all'entrata del Bilancio dello Stato;
- adempimento degli obblighi fiscali, previdenziali ed assistenziali,

esprime, parere favorevole all'approvazione, da parte del Comitato di gestione, del rendiconto dell'esercizio 2017 e del riaccertamento dei residui al 31.12.2017, della ex Autorità Portuale di Piombino.

Il Collegio, invita gli uffici competenti ad attenersi a quanto disposto dall' articolo 36, commi 3 e 4, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell' AdSP del Mar tirreno settentrionale, in ordine ai tempi di trasmissione della documentazione succitata sia all'organo di controllo che alle Amministrazioni vigilanti.

Il Collegio dei Revisori:

Dott.ssa Emanuela Capobianco

Sig. Fabrizio Persia

Dott. Cesare Pini

AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

ENTE DI DIRITTO PUBBLICO – LEGGE 28 GENNAIO 1994, N. 84
Piazzale Premuda – tel. (0565) 229.210 -- fax (0565) 229.229
Codice Fiscale 90015100499

NOTA INTEGRATIVA AL RENDICONTO GENERALE 2017

GESTIONE DELLA PARTE CORRENTE

Nel corso dell'anno 2017 l'andamento della gestione finanziaria ha fatto registrare un totale delle entrate correnti pari a €.7.753.440,05 mentre nel 2016 erano state pari a €.12.460.976,80. Gli accertamenti delle entrate tributarie, pari a €.1.299.429,01, (tasse sulle merci imbarcate e sbarcate, tassa erariale, tassa d'ancoraggio e proventi di autorizzazioni per operazioni portuali) sono stati minori delle previsioni dell'esercizio finanziario 2017 per €.323.570,99, e inferiori a quelli dell'anno 2016 che erano stati pari a €.1.681.016,38. I proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati, pari a €.3.855.474,23 sono stati superiori delle previsioni di €305.474,23 e superiori al risultato dell'esercizio finanziario 2016 (€.3.766.009,40). Sono proseguite nel corso dell'anno 2017 le procedure di recupero nei confronti di alcuni agenti riscossori (compagnie di navigazione e agenti marittimi) che non avevano ancora versato il dovuto nel corso dell'anno 2016 e all'inizio dell'anno 2017. La differenza fra previsioni ed accertamenti risiede nel fatto che le previsioni di entrata, che erano state comunque formulate, come di consuetudine, con prudenza, e la conferma dei dati definitivi delle entrate è arrivata nell'ultimo periodo dell'anno soprattutto in sede di scritture di chiusura, rendendo difficile predisporre un'apposita variazione di bilancio, complessivamente comunque le entrate correnti sono state inferiori alle previsioni. In particolare i canoni di concessione accertati sono pari a €.2.410.254,15 minori di

€.189.745,85 rispetto alle previsioni.

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per €. 1.190.616,87 di fronte a previsioni di spesa per €. 8.829.401,00. Tali economie di spesa riguardano in particolare gli oneri per gli organi dell'Autorità Portuale per €.198.089,64, gli oneri per il personale in attività di servizio per €.186.539,99, le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per €.179.049,79, le uscite per prestazioni istituzionali per €. 242.677,70 e i trasferimenti passivi per €. 47.179,71.

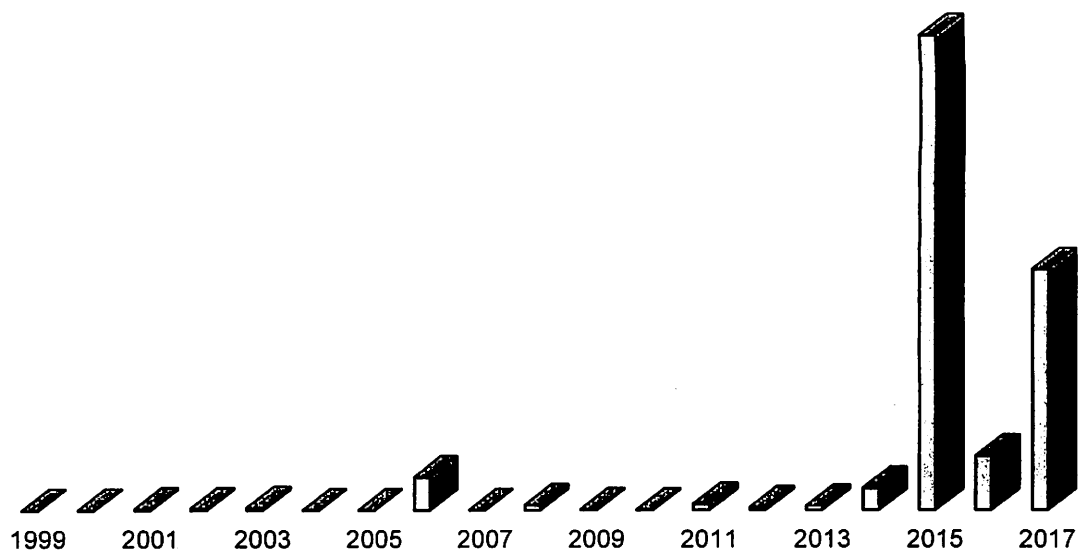
L'esercizio finanziario 2017 si chiude con un avanzo di amministrazione pari a €.26.954.844,35 (quello del 2016 era stato di €41.373.854,55) che risulta composto nei residui attivi per i seguenti importi da contributi pubblici: contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti per manutenzione straordinaria opere portuali (€.1.379.686,66) e ordinaria (€.97.353,95), contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti per fondo finanziamento interventi adeguamento porti art 18 bis legge n.84/1994 (€.5.100.000,00), contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti per la realizzazione di opere infrastrutturali (€.1.093.370,60), contributo della regione Toscana per la realizzazione di opere dell'A.P.Q. (€.20.000.000,00), contributo della regione Toscana per adeguamento della viabilità tra stabilimenti industriali e porto (€.21.674,74), contributo della regione Toscana per le rate di ammortamento del mutuo stipulato per la realizzazione di opere dell'A.P.Q. (€.1.492.169,84). I suddetti contributi risultano essere bilanciati da corrispondenti residui passivi per realizzazione di opere infrastrutturali o, nel caso dei contributi per la manutenzione straordinaria e ordinaria, da somme già totalmente spese e rendicontate a fronte delle quali si attende solamente l'erogazione dei contributi stessi. L'avanzo di amministrazione è vincolato per €.13.411.387,25, e la parte vincolata è composta dal contributo in conto capitale per il fondo perequativo ancora da utilizzare per la manutenzione straordinaria per la somma di €.3.360.538,03 e dalla somma di €.10.050.849,22 accantonata per la realizzazione di opere infrastrutturali e proveniente da parte degli introiti provenienti dai canoni di concessione per costruzione e gestione di opere portuali.

Dall'anno 2004 l'Autorità Portuale di Piombino non riceve più alcun contributo in conto esercizio per la manutenzione ordinaria.

GESTIONE DEI RESIDUI

La composizione dei residui attivi per ammontare e per anno di formazione è rappresentata nella seguente tabella:

| Provenienza residui attivi | | | | |
|--|-----------------------|----------------------|---------------------------------------|-----------------------|
| Anno di provenienza | Importo a inizio anno | Incassi | Maggiori accertamenti o insussistenze | Residuo da conservare |
| 1999 | 4.898,99 | 0,00 | 0,00 | 4.898,99 |
| 2000 | 5.004,46 | 0,00 | 0,00 | 5.004,46 |
| 2001 | 59.313,70 | 0,00 | 0,00 | 59.313,70 |
| 2002 | 81.603,43 | 0,00 | 0,00 | 81.603,43 |
| 2003 | 114.168,02 | 0,00 | -2,00 | 114.166,02 |
| 2004 | 2.732,43 | 0,00 | -3,58 | 2.728,85 |
| 2005 | 4.788,35 | 306,63 | -20,16 | 4.461,56 |
| 2006 | 1.393.738,70 | 0,00 | -798,27 | 1.392.940,43 |
| 2007 | 12.620,51 | 0,00 | -46,80 | 12.573,71 |
| 2008 | 613.987,21 | 405.370,21 | -0,55 | 208.616,45 |
| 2009 | 37.605,25 | 0,00 | -62,31 | 37.542,94 |
| 2010 | 14.492,69 | 0,00 | -409,54 | 14.083,15 |
| 2011 | 263.259,74 | 12.998,58 | -2,75 | 250.258,41 |
| 2012 | 277.982,04 | 164.103,05 | -1.673,20 | 112.205,79 |
| 2013 | 274.067,07 | 80.129,01 | -20.374,04 | 173.564,02 |
| 2014 | 1.439.760,10 | 517.740,69 | -37,93 | 921.981,48 |
| 2015 | 20.608.536,37 | 219.544,77 | -63.945,68 | 20.325.045,92 |
| 2016 | 7.216.936,68 | 4.905.348,39 | -46.427,42 | 2.265.160,87 |
| Totale residui anni precedenti al 2017 | 32.425.495,74 | 6.305.541,33 | -133.804,23 | 25.986.150,18 |
| Residui attivi competenza E.F. 2017 | 25.242.875,35 | 15.028.040,74 | | 10.214.834,61 |
| Totale Generale | 57.668.371,09 | 21.333.582,07 | -133.804,23 | 36.200.984,79 |



Il grado di esigibilità dei residui attivi si valuta alto per tutti, in considerazione del fatto che i residui di parte corrente sono composti da tributi che sono versati periodicamente dall'agenzia delle dogane, da tariffe versate periodicamente da compagnie di navigazione ed agenti marittimi e da canoni di concessione e quote condominiali per i quali sono molto rari i casi di contenzioso. I residui in conto capitale sono tutti garantiti da convenzioni stipulate con Pubbliche Amministrazioni o altri enti pubblici. Nell'esercizio 2017 per due compagnie di navigazione, oltre, in maniera residuale, per alcuni agenti marittimi, il versamento delle tariffe ha subito una notevole dilazione. Tale situazione, in particolar modo per le due compagnie di navigazione in ritardo nei versamenti, è monitorata al fine di ottenere il rientro delle tasse riscosse. L'eliminazione dei residui attivi iscritti in bilancio in conto capitale per l'importo complessivo di €5.546,45 si motiva con la non ammissione dell'ultima parte delle spese sostenute per il progetto comunitario corrispondente. Per i residui attivi di parte corrente eliminati, per l'importo di €128.239,40 si ritiene necessaria l'eliminazione, in quanto, a seguito di una ricognizione sui documenti comprovante il diritto alla riscossione, si è verificato che le somme sono state erroneamente accertate due volte, quindi il debitore ha già

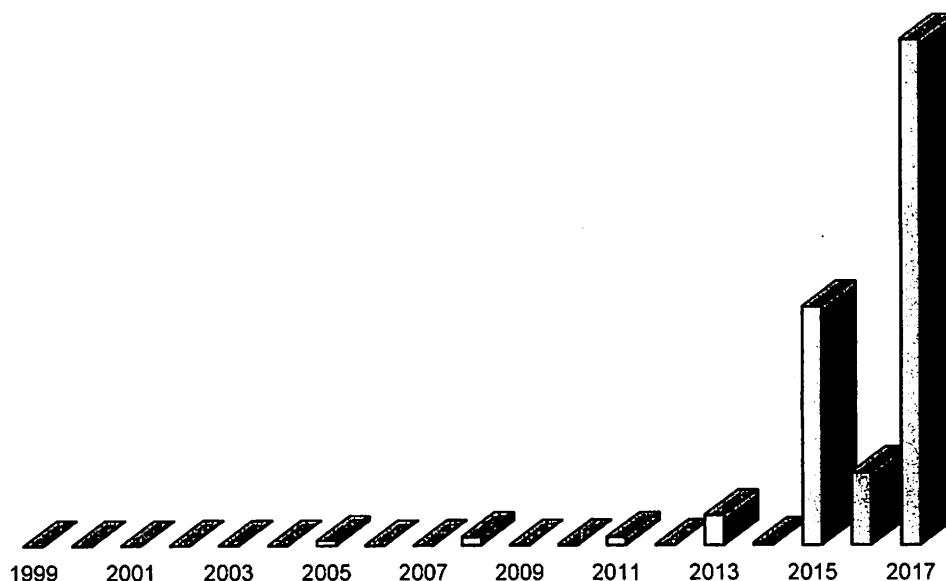
effettuato il versamento. Infine i residui attivi per l'importo complessivo di €.17,41, relativi ai depositi di terzi a cauzione, sono stati ridotti perché accertati inizialmente con importo superiore alla cauzione effettivamente versata dal concessionario.

I residui attivi, in conformità alle prescrizioni dell'articolo 15 comma 5 del vigente regolamento di amministrazione e contabilità, sono compresi fra le attività dello stato patrimoniale (nei crediti).

La composizione dei residui passivi per ammontare e per anno di formazione è rappresentata nella seguente tabella:

| Provenienza residui passivi | | | | |
|---|-----------------------|----------------------|--------------------------|-----------------------|
| Anno di provenienza | Importo a inizio anno | Pagamenti | Economie o Insussistenze | Residuo da conservare |
| 1999 | 11.878,51 | 0,00 | 0,00 | 11.878,51 |
| 2000 | 3.108,55 | 0,00 | 0,00 | 3.108,55 |
| 2001 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2002 | 1.996,15 | 0,00 | 0,00 | 1.996,15 |
| 2003 | 1.120,00 | 0,00 | 0,00 | 1.120,00 |
| 2004 | 1.578,49 | 0,00 | 0,00 | 1.578,49 |
| 2005 | 379.521,23 | 98.379,18 | 0,00 | 281.142,05 |
| 2006 | 1.099,52 | 0,00 | 0,00 | 1.099,52 |
| 2007 | 1.778,41 | 0,00 | 0,00 | 1.778,41 |
| 2008 | 1.032.813,47 | 421.865,51 | -113.032,61 | 497.915,35 |
| 2009 | 36.765,76 | 4.436,52 | 0,00 | 32.329,24 |
| 2010 | 38.837,05 | 438,78 | 0,00 | 38.398,27 |
| 2011 | 577.120,66 | 88.838,58 | 0,00 | 488.282,08 |
| 2012 | 27.740,96 | 3.008,99 | -72,00 | 24.659,97 |
| 2013 | 2.004.783,77 | 199.002,48 | -525,19 | 1.805.256,10 |
| 2014 | 326.855,37 | 164.735,66 | -24.409,83 | 137.709,88 |
| 2015 | 25.741.128,32 | 11.474.263,53 | -19.867,85 | 14.246.996,94 |
| 2016 | 10.270.408,43 | 5.943.473,29 | -20.343,83 | 4.306.591,31 |
| Totale residui anni precedenti al 2016 | 40.458.534,65 | 18.398.442,52 | -178.251,31 | 21.881.840,82 |

| | | | | |
|-------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| Residui attivi competenza E.F. 2017 | 39.706.332,63 | 9.790.955,32 | 0,00 | 29.915.377,31 |
| Totale Generale | 80.164.867,28 | 28.189.397,84 | -178.251,31 | 51.797.218,13 |



I residui passivi, in conformità alle prescrizione dell'articolo 20 comma 7 del vigente regolamento di amministrazione e contabilità, sono compresi fra le passività dello stato patrimoniale (nei debiti). Nei residui passivi sono comprese le somme necessarie alla realizzazione della nuova banchina di riva n.2 tra il pontile massimo e la banchina alto fondale del porto di Portoferraio che risulta a residuo €.456.580,69 dall'anno 2008; i lavori marittimi per il banchinamento della darsena Lanini nel porto di Piombino a residuo per €.467.997,58 dall'anno 2011; gli interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del piano regolatore portuale per il rilancio della competitività industriale e portuale del porto di Piombino a residuo per €.1.525.730,55 provenienti dall'anno 2013. Lavori di realizzazione banchina interna darsena nord e relativo piazzale interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del piano regolatore

portuale rilancio competitività per €11.807.200,06, lavori di raccordo e prolungamento del molo Batteria interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale attuazione piano regolatore portuale rilancio competitività €1.044.338,93, provenienti dall'anno 2015; lavori di raccordo e prolungamento del molo Batteria interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale attuazione piano regolatore portuale rilancio competitività €2.253.567,74, dragaggio area antistante il i banchinamento della variante II PRP porto di Piombino II fase €1.570.006,20 provenienti dall'anno 2016; interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale attuazione piano regolatore portuale rilancio competitività area portuale di piombino nuova strada accesso al porto (stralcio SS 398 dello svincolo terre rosse) €13.770.000,00, appalto di progettazione esecutiva ed esecuzione degli interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del nuovo PRP per il completamento del consolidamento del piazzale operativo della banchina interna darsena nord porto di Piombino €9.754.390,41.

Si evidenzia in particolare che nei capitoli in conto capitale buona parte dei residui passivi fanno parte di impegni assunti a fronte di prestazioni non ancora rese al termine dell'esercizio finanziario, come evidenziato nella seguente tabella:

| Capitolo | Residui passivi per prestazioni non ancora rese al termine dell'esercizio finanziario |
|---------------|---|
| 21140 | € 293.875,41 |
| 21141 | € 102.672,20 |
| 21151 | € 2.183.300,63 |
| 21152 | € 1.440,00 |
| 21154 | € 95.114,10 |
| 21159 | € 11.560.268,02 |
| 21180 | € 31.207.509,30 |
| 21225 | € 9.660,00 |
| 21226 | € 9.566,45 |
| 21229 | € 39.698,80 |
| 21232 | € 937,43 |
| Totale | € 45.504.042,34 |

STATO PATRIMONIALE (ATTIVITA' E PASSIVITA' PATRIMONIALI)

Le disponibilità liquide al 31/12/2017 ammontano a €42.551.077,69, e sono suddivise nel saldo di C/C della contabilità speciale di Tesoreria acceso presso la

sezione provinciale della Banca d'Italia per €42.551.077,69 (considerando sbilanci e girofondi in uscita di €2.500,83 non contabilizzati dalla Banca d'Italia presso la quale il saldo alla data del 31/12/2017 era pari a €42.548.576,86) e nel saldo C/C della contabilità di Tesoreria acceso presso il tesoriere dell'Autorità Portuale di Piombino (Monte dei Paschi di Siena filiale di Piombino) per €. 0,00. Si evidenzia che dall'anno 2010 risulta chiuso il conto corrente postale precedentemente intestato all'Autorità Portuale.

Nel corso dell'esercizio finanziario 2017 l'Autorità Portuale di Piombino ha provveduto ad acquisire immobilizzazioni tecniche relativamente a computer e materiale informatico per €. 55.085,85 (cat 3).

Per le immobilizzazioni immateriali il fondo di ammortamento alla fine dell'esercizio 2015 ammontava a €5.947.697,19 e la quota a carico dell'esercizio 2016 è pari a €812.312,77 (quota ammortamento basato su utilità futura di venti anni aliquota 5%).

| | |
|-------------------|----------------|
| Totale fondo 2016 | 6.838.714,45 |
| Ammortamento 2017 | € 911.652,88 |
| Totale fondo 2015 | € 7.750.367,33 |

Per le immobilizzazioni materiali il fondo di ammortamento alla fine dell'esercizio 2016 ammontava a €411.992,98 per gli immobili, €24.195,00 per gli automezzi (ammortizzati totalmente) e €707.903,79 per gli altri beni (mobili e macchine da ufficio computer libri e arredi), €. 9.960,00 per i natanti (ammortizzati totalmente) e la quota a carico dell'esercizio 2017 è pari €. 87.538,28 di cui €26.088,98 per gli immobili (aliquota 2%), €61.449,30 per gli altri beni (mobili e macchine da ufficio aliquota 15%, computer aliquota 20%, arredi e materiale bibliografico aliquota 15%).

| | |
|----------------------------|------------|
| Fondi 2016 immobili | 411.992,98 |
| Ammortamento 2017 immobili | 26.088,98 |
| Totale fondi 2017 | 438.081,96 |
| | |

| | |
|---|------------|
| Fondi 2016 altri beni | 707.903,79 |
| Diminuzione fondi 2017 altri beni (<i>per dismissioni beni totalmente ammortizzati</i>) | 19.541,81 |
| Ammortamento 2017 altri beni | 87.538,28 |
| Totale fondi 2017 | 775.900,26 |

Nelle passività compare il fondo per il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato per un ammontare di €. € 534.535,83, in esso sono state accantonate le somme fino all'anno 2017 ed è il risultato del fondo al 2016 di €. € 453.062,28, aumentato della quota T.F.R. a carico del 2017 di €. € 142.987,55 e diminuito del T.F.R. liquidato come anticipo ai dipendenti nel corso dell'anno 2016 per €. € 61.514,00. Quindi il credito nei confronti delle assicurazioni per la polizza TFR iscritto nelle attività per €. € 239.784,98 alla fine dell'anno 2017 (€. € 296.391,59 al 31/12/2015) rappresenta la somma effettivamente versata nella polizza (€. € 4.907,39) diminuita del suddetto importo di €. € 61.514,00 accertato nel competente capitolo di bilancio come credito nei confronti dell'assicurazione, e quindi presente nei crediti nelle attività patrimoniali.

Le partecipazioni in altri enti sono relative alla partecipazione dell'Autorità Portuale di Piombino nella società Port Security Piombino Srlu, nella quale detiene interamente capitale ed ha la direzione e il controllo sull'impresa che costituisce un'articolazione organizzativa dell'Autorità Portuale stessa per l'espletamento dei servizi di vigilanza nei porti di rispettiva giurisdizione, per €. € 100.000,00, pari al 100% di quota societaria. L'utile netto della società, per l'anno 2016, è risultato pari a €. € 37.579,00, il capitale sociale €. € 100.000,00 e il patrimonio netto €. € 472.304,00 (comprensivo delle riserve legali di €. € 16.741,00 e altre riserve di €. € 317.984,00). La sola altra partecipazione, fino alla fine dell'esercizio 2016 per €. € 1.197,59 (quota dell'Autorità Portuale di Piombino pari a 0,546%), era quella nella società per la promozione del corridoio Tirreno-Brennero (TIBRE S.p.A.) definitivamente chiusa a seguito di svalutazione nel bilancio finale di liquidazione chiuso al 20.05.2016 con un attivo distribuibile di €. € 219.339,00. Relativamente al

risultato della liquidazione, il liquidatore ha proposto di distribuire subito ai soci l'importo di €.125.704,15, pari a 0,325 Euro per ogni quota posseduta, trattenendo dalle disponibilità liquide l'importo di €.6.370,38 per le spese relative alla fideiussione bancaria o assicurativa necessaria per ottenere il rimborso Iva e le altre spese necessarie per la cancellazione della società. Per quanto concerne la restante parte dell'attivo disponibile (€.87.264,00) la stessa sarà distribuita non appena sarà rimborsato il credito Iva. Per tali motivi la cancellazione delle quote dallo stato patrimoniale è avvenuta nel corso dell'esercizio finanziario 2017 a seguito dell'introito in apposito capitolo di bilancio della somma di €.686,08 rimborsata a fronte delle quote possedute, quindi con €.511,51 di minusvalenza da alienazioni. I crediti sono aumentati, nel corso del 2017 rispetto al 2016, di €.3.775.489,05; i debiti hanno registrato, nello stesso periodo, un aumento di €.11.338.683,48.

Il patrimonio netto dell'Autorità Portuale di Piombino è diminuito nel corso dell'esercizio finanziario 2017 di €.1.050.624,10.

Nei risconti attivi è presente quella parte di costi ad utilità differita, ovvero impegnati nel corso dell'esercizio 2017 ma che saranno utilizzati nell'esercizio 2018, in particolare sono stati calcolati, le polizze assicurative a cavallo dei due esercizi suddetti (€.29.374,06), i servizi di assistenza per programmi e macchine da ufficio con canone anticipato (€.6.397,49) e l'abbonamento periodico a riviste cartacee e digitali (€.4.505,56) per la parte di spettanza del successivo esercizio.

| | |
|---|------------------|
| polizze assicurative | 29.374,06 |
| servizi di assistenza per programmi e macchine da ufficio | 6.397,49 |
| abbonamento periodico a riviste cartacee e digitali | 4.505,56 |
| Totale risconti attivi 2017 | 40.277,11 |

Sono stati registrati anche ratei passivi per € 68.528,22, ovvero debiti che sorti a fronte di costi che pur essendo di competenza dell'esercizio 2016 non sono stati rilevati in contabilità al 31.12.17 in quanto si sono manifestati finanziariamente nel

corso dell'esercizio finanziario 2017.

Il mutuo di €50.000.000,00 contratto con Cassa Depositi e Prestiti in data 21/04/2015 e assistito da un contributo regionale milioni per 20 anni con cui far fronte alle rate di ammortamento (oltre che di una garanzia fideiussoria rilasciata nell'interesse dell'Autorità Portuale di Piombino da parte della Regione Toscana al fine di assicurare le necessarie risorse finanziarie per l'esecuzione degli interventi di rilancio previsti dal D.L. n. 43 del 26 aprile 2013, fino ad un massimo di Euro 65.000.000,00 a fronte delle obbligazioni derivanti dalla contrazione di un finanziamento dell'importo di Euro 50.000.000,00 da rimborsare in venti anni) è stato assimilato a un mutuo con totale pagamento delle rate di ammortamento (quote capitale e quote interessi) da parte dello Stato o di altra Pubblica Amministrazione che pur essendo un contratto di mutuo si configura sostanzialmente come un contributo in conto capitale erogato da altra Pubblica Amministrazione che si accolla l'intero onere del prestito, ai sensi dell'art. 1, comma 76, della legge 30/12/2004, n. 311, non evidenziando quindi lo stesso mutuo fra i debiti nello stato patrimoniale (concetto correlabile all'Articolo 7 Dichiarazioni ed impegni dell' Ente del contratto di mutuo per il quale *"l'indebitamento Finanziario Netto" è calcolato, al netto delle disponibilità liquide e delle operazioni assistite da fideiussioni di enti territoriali ovvero dello Stato, secondo gli schemi contabili attualmente in uso e secondo le risultanze dell'ultimo bilancio annuale;*). Infatti non potendo iscrivere fra le immobilizzazioni immateriali l'importo corrispondente all'investimento infrastrutturale, in quanto di effettiva pertinenza di un altro soggetto giuridico (contabilità speciale del Commissario Straordinario ai sensi dell'art. 1 comma 2 del decreto-legge 43/2013) si è deciso di mantenere tutta la gestione dell'APQ imputata al capitolo di uscita 21180 esterna ai conti economico-patrimoniali (eccetto la situazione dei residui attivi e passivi da riportare nella situazione patrimoniale) dell'Autorità Portuale di Piombino ad eccezione della indispensabile contabilizzazione all'interno dei conti finanziari degli accertamenti e relative riscossioni, e degli impegni e relativi pagamenti escludendo però influenze sia sul saldo che sulle grandezze dei costi e dei ricavi del conto economico. Anche nella gestione finanziaria, inoltre, la

gestione è stata considerata limitata. Infatti a seguito delle disposizioni delle delibere commissariali dell'Autorità Portuale di Piombino n. 58/2016, n.20/2017 e provvedimento del Segretario Generale dell'Autorità di Sistema Portuale del mar Tirreno Settentrionale n. 13/2018 tutta la documentazione originale (fatture, dichiarazioni di regolare esecuzione liquidazioni e mandati di pagamento quietanzati dall'istituto tesoriere) è stata inviata alla Ragioneria dello Stato, e non conservata come per tutti gli altri capitoli di bilancio. Suddette delibere sono state emanate in ottemperanza alle disposizioni dell'Ordinanza del Commissario Straordinario ai sensi dell'art. 1 comma 2 del decreto-legge 43/2013 n.24/2013 del 11/11/2013 avente ad oggetto "Ristrutturazione porto di Piombino. Individuazione strutture a supporto del Commissario e nomina funzionari delegati Piombino" per la quale *"l'Autorità Portuale di Piombino è incaricata di predisporre il rendiconto annuale e finale della contabilità speciale n. 5778 intestata al Commissario Straordinario collazionando tutti i movimenti contabili operati suddetta contabilità dai funzionari delegati"*.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico presenta un disavanzo economico di €1.050.624,10 ed una differenza negativa tra valore e costi della produzione di €780.669,18.

Negli oneri straordinari, con separate indicazioni delle minusvalenze da alienazioni per l'importo di €1.006,18 sono presenti le immobilizzazioni in corso (nel capitolo di spesa 21225) eliminate per €477,26, la minusvalenza su partecipazioni per €511,51 oltre alla diminuzione dei residui attivi delle cauzioni sui canoni (€17,41) mentre le riduzioni di residui passivi per la restituzione delle cauzioni sui canoni (€10,01) sono iscritte nei proventi, con separate indicazioni delle plusvalenze da alienazioni.

Nelle sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui sono presenti €60.395,38 di residui passivi eliminati nelle uscite correnti. Nelle sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui sono presenti €128.239,40 di residui attivi eliminati nelle entrate correnti.

L'emolumento complessivamente spettante agli organi di amministrazione

nell'anno 2017 è pari a €.27.480,00 per il Commissario Straordinario e a €.748,00 per l'organo collegiale, mentre quello spettante agli organi di controllo nello stesso periodo è pari a €.21.020,95. Tali compensi sono stati erogati nella misura del 85% della quota spettante agli organi di amministrazione e controllo, in quanto dal 1 gennaio 2011 l'Autorità Portuale di Piombino attua la riduzione del 10% prevista del decreto 78/10 e dal 1 gennaio 2013 la riduzione del 5% prevista del decreto 95/12.

I contenziosi in corso, peraltro in numero limitato, non presentano attualmente rischi finanziari, e sono comunque coperti da una polizza assicurativa stipulata per la responsabilità patrimoniale.

I residui attivi, iscritti nei crediti nello stato patrimoniale, sono stati accertati in base a leggi o atti stipulati e pertanto rappresentano correttamente il diritto dell'Autorità Portuale di Piombino a riscuotere tali somme. Per i casi più difficili è stato deciso di avvalersi di società specializzata in recupero crediti in considerazione della disposizione del regolamento di amministrazione e contabilità per la quale *i residui attivi possono essere ridotti od eliminati soltanto dopo che siano stati esperiti tutti gli atti per ottenerne la riscossione, a meno che il costo per tale esperimento superi l'importo da recuperare*. Per tali motivi non appare corretto stimare una svalutazione di importi che allo stato attuale possono essere integralmente riscossi.

RILEVAZIONI CONTABILI DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI E DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI IN CORSO

A seguito delle comunicazioni: "Autorità Portuali- Incongruenza tra risultato economico e variazioni del patrimonio netto" da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in data 16 settembre 2002 e "Linee guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio" da parte del Ministero dell'Economia e delle Finanze in data 9 ottobre 2002, nel conto economico e nello stato patrimoniale sono state aggiunte (dall'esercizio finanziario 2001) le opportune voci per rappresentare correttamente le poste più significative del bilancio economico-patrimoniale. L'obiettivo indicato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti è quello di conseguire la concordanza tra risultato economico (avanzo

o disavanzo) e variazione del patrimonio netto (aumento o decremento). Nel presente bilancio, come già nel conto economico e nello stato patrimoniale dei precedenti anni, sono stati allocati nel punto I “Immobilizzazioni immateriali fra le “manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi” la parte degli oneri pluriennali effettivamente acquisita alla data del 31.12.2017 (che sono ammortizzate in base al criterio dell’utilità futura), mentre sono evidenziate nelle “immobilizzazioni in corso e acconti” quelle spese presenti nel conto del bilancio ma non ancora pagate. Vengono evidenziate, nelle immobilizzazioni nel punto II “Immobilizzazioni materiali, le “immobilizzazioni in corso e acconti” per i beni di proprietà dell’Autorità Portuale di Piombino.

Nelle immobilizzazioni immateriali figurano le spese in conto capitale impegnate nel corso degli esercizi finanziari 2001, 2002, 2003, 2004, 2006, 2007, 2008, 2009, 2010, 2011, 2012, 2013, 2015, 2016 e 2017 risultanti dalla differenza tra il totale delle uscite in conto capitale impegnate e le entrate in conto capitale accertate nello stesso periodo. In esse sono comprese le uscite della categoria 2.1.1 del titolo II delle uscite e la parte portata a residuo del versamento della polizza T.F.R.. Infatti per la polizza T.F.R figura nelle attività dello stato patrimoniale un’apposita voce denominata “Crediti finanziari diversi”, che viene incrementata ogni anno per la quota versata effettivamente all’assicurazione, mentre le cifre impegnate in competenza, e portate a residuo, devono essere necessariamente fatte figurare in un’altra voce dell’attivo patrimoniale per ottenere la concordanza fra avanzo economico e patrimonio netto (nello stato patrimoniale è presente, su richiesta del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ed a partire dal rendiconto generale per l’anno 2009, in quanto non indicata nel vigente regolamento di amministrazione e contabilità, la voce “VIII Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo” che indica i risultati economici degli anni precedenti a quello cui si riferisce il bilancio, e che riporta tale dato per differenza in considerazione dell’incongruenza dei risultati economici e dei patrimoni netti precedenti “Linee guida sulla rappresentazione contabile di talune poste di bilancio”).

Nei beni in corso di acquisizione figurano quelle somme impegnate in competenza a fronte delle quali saranno acquisiti beni patrimoniali in un esercizio successivo (a

seguito dell'acquisizione la cifra corrispondente sarà diminuita dagli oneri pluriennali e inserita nelle pertinenti immobilizzazioni).

Sono stati accertati contributi per la realizzazione di opere di grande infrastrutturazione minori degli impegni presi per le stesse opere (differenza a carico della disponibilità dei fondi propri dell'Autorità Portuale di Piombino). Infatti nei capitoli delle entrate relativi ai contributi pubblici sono state accertate le seguenti somme:

- 22115 €4.006.557,45

Di tale importo una parte, pari a €3.130.616,81, è stata utilizzata nell'esercizio finanziario 2017 (€2.989.010,14 nel capitolo 21151 e €141.606,67 nel capitolo 21154) per cui la restante parte di €875.940,64 si somma all'importo di €2.484.597,39 portando il totale dei contributi in conto capitale da utilizzare nel 2018 a €3.360.538,03 in conseguenza del rinvio dell'utilizzo di parte del contributo per fondo perequativo art.1 comma 983 legge 27/12/06 n.296 del Ministero Infrastrutture e Trasporti.

- 22116 €5.107.731,93
- 22135 €3.700.000,00
- 22160 €223.479,00
- **Totale €9.031.210,93**

Oltre ai contributi dei suddetti capitoli deve essere considerata anche la somma di €. € 1.396.709,68 rappresentante gli altri contributi in conto capitale evidenziati nelle passività nella voce contributi indistinti per la gestione disponibili alla data del 31 dicembre 2016 e la somma di €.112.298,50 relativa al saldo attivo risultante dall'eliminazione dei residui in conto capitale attivi per €.5.547,45 e passivi per €.117.845,95.

Nei capitoli delle spese in conto capitale per la progettazione e la realizzazione di opere, con esclusione delle manutenzioni straordinarie prima analizzate, sono state impegnate le seguenti somme:

- 21140 € 217.678,91
- 21141 € 133.918,14
- 21159 € 9.790.990,41
- 21180 € 14.120.140,00

Il Totale risulta essere di € 24.262.727,46.

La differenza fra le uscite di € 24.262.727,46, e le entrate di € 10.540.219,11 pari a € 13.722.508,35, è stata contabilizzata nello stato patrimoniale nelle manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi per l'importo di € 119.903,42 e nelle immobilizzazioni in corso e acconti per la parte portata a residuo alla data del 31.12.2017 pari a € 13.602.604,93.

Nelle manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi è allocata anche la somma pagata di € 292.808,91 proveniente dalle immobilizzazioni in corso e acconti del 2016.

Suddetti movimenti sono illustrati nel seguente prospetto:

| <i>Descrizione</i> | <i>Conto economico</i> | <i>Conto del Bilancio</i> | <i>Stato patrimoniale</i> |
|---|------------------------|----------------------------------|---------------------------|
| | | Entrate Titolo II UPB 2.2 | |
| Contributi in conto capitale accertati nel 2017 | | € 9.031.210,93 | |
| contributo per fondo perequativo art 1 comma 983 legge 27/12/06 n.296 (per manutenzioni) | | € 4.006.557,45 | |
| Contributi in conto capitale accertati negli esercizi precedenti e utilizzati nel 2017 (presenti nell'avanzo di amministrazione e nell'attivo patrimoniale) | | | € 1.396.709,68 |
| | | Uscite Titolo II categoria 2.1.1 | |

| | | | |
|--|--|--|--|
| Spese impegnate in conto capitale nel 2017 (solo manutenzione straordinaria) | | €.3.130.616,81 | €.875.940,64 maggiori contributi a destinazione vincolata (differenza fra 4.006.557,45 e 3.130.616,81) |
| Spese impegnate in conto capitale nel 2017 (esclusa la manutenzione straordinaria) | | €.24.262.727,46 | |
| Differenza spese in conto capitale finanziate con entrate correnti (nell'avanzo di amministrazione) | | € .13.722.508,35 | manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi €.119.903,42 immobilizzazioni in corso e acconti €.13.602.604,93 |
| Saldo attivo dei contributi in conto capitale accertati negli esercizi precedenti al 2016 portati a residuo attivo e passivo ed eliminati al 31.12.2016 (presenti nell'avanzo di amministrazione e nel passivo patrimoniale) | | Entrate Titolo II UPB 2.2 | Utilizzati all'interno dei contributi in conto capitale (per contributi indistinti per la gestione) (€ .117.845,95 - €.5.547,45) |
| | | Minori residui attivi € .5.547,45 | |
| | | Uscite Titolo II categoria 2.1.1 e 2.1.2 | |
| | | Minori residui passivi € .117.845,95 | |

Nel conto economico sono presenti dall'anno 2004 due elementi (senza i quali non vi sarebbe stata concordanza fra avanzo economico e incremento del patrimonio netto), utilizzando una denominazione già presente all'interno delle istruzioni generali agli enti portuali e alle aziende dei mezzi meccanici e dei magazzini (utilizzate fino all'esercizio finanziario 1999) e del D.P.R. n 696 del 1979. Tali elementi erano denominati "Variazioni patrimoniali straordinarie" e inserite al punto d) dei "Proventi straordinari" e al punto c) degli "Oneri straordinari".

Dal conto del bilancio 2008, con il nuovo regolamento di amministrazione e contabilità) le variazioni patrimoniali straordinarie sono sostituite dalla voce E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI.

Nelle sopravvenienze attive ed insussistenze passive derivanti dalla gestione dei residui sono inseriti i residui passivi, di parte corrente o provenienti dalle partite di giro, eliminati perché per la maggior parte perenti ai fini amministrativi al

31/12/2017 seguendo la norma del precedente regolamento dell’Autorità Portuale di Piombino (*Articolo 38 Perenzione “I residui delle spese correnti non pagati entro il secondo esercizio successivo a quello cui è stato iscritto il relativo stanziamento si intendono perenti agli effetti amministrativi, quelli concernenti i lavori, forniture e servizi possono essere mantenuti in bilancio fino al terzo esercizio successivo a quello in cui è stato iscritto il relativo stanziamento. I residui delle spese in conto capitale possono essere mantenuti in bilancio fino a che permanga la necessità delle spese per cui gli stanziamenti vennero istituiti e, in ogni caso, non oltre il quinto esercizio successivo a quello in cui fu iscritto l’ultimo stanziamento. Per le spese in annualità il periodo di conservazione decorre, invece, dall’esercizio successivo a quello di iscrizione in bilancio di ciascuna rata”*) in quanto nel presente regolamento non è indicato espressamente nessun termine, ma si è optato comunque per l’opportunità di mantenere il criterio della perenzione amministrativa quando non in contrasto con la normativa concernente la tempestività dei pagamenti.

Inoltre nelle sopravvenienze passive ed insussistenze attive derivanti dalla gestione dei residui sono inseriti i residui attivi, di parte corrente, eliminati perché non più esigibili al 31/12/2017 a norma del vigente (nell’esercizio finanziario 2017) regolamento dell’Autorità Portuale di Piombino.

Nei proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5) sono riportate le riduzioni di residui passivi per la restituzione delle cauzioni sui canoni per l’importo complessivo di €.10,01.

Negli “oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14” è inserita la somma di €.477,26 presente nei residui passivi eliminati, facenti parte delle immobilizzazioni in corso e acconti nelle immobilizzazioni materiali, la somma di €.17,41 (presente nei residui attivi eliminati) delle cauzioni sui canoni, e l’importo di €.511,51 rappresentante la riduzione capitale della società per la promozione del corridoio Tirreno-Brennero (TIBRE S.p.A.). Suddetti movimenti sono illustrati nel seguente prospetto:

| Descrizione | Conto economico | Conto del Bilancio | Stato patrimoniale |
|---|--|---------------------------|----------------------------------|
| | Proventi Straordinari | | |
| | proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5 | | |
| Residui Passivi eliminati cauzioni | € 10,01 | € 10,01 | Minori debiti € 10,01 |
| | Sopravvenienze attive e Insussistenze passive | | |
| Residui Passivi Correnti eliminati | € 60.395,38 | € 60.395,38 | Minori debiti € 60.395,38 |
| | Oneri Straordinari | | |
| | Insussistenze attive | | |
| Residui Correnti eliminati | € 128.239,40 | € 128.239,40 | Minori crediti € 128.239,40 |
| | Oneri Straordinari | | |
| Residui Attivi eliminati cauzioni | € 17,41 | € 17,41 | Minori crediti € 17,41 |
| | Variazioni Patrimoniali | | |
| Riduzione immobilizzazioni in corso e acconti | € 477,26 | | Minori immobilizzazioni € 477,26 |
| Riduzione Partecipazioni | € 511,51 | | Minori immobilizzazioni € 511,51 |
| Totale Variazioni Patrimoniali | € 988,77 | | € 988,77 |
| Totale Oneri Straordinari | € 1.006,18 | | € 1.006,18 |

PERSONALE DIPENDENTE (PIANTA ORGANICA)

Alla data del 31/12/17 il personale dipendente era organizzato in tre aree secondo la pianta organica, la struttura organica e l'organigramma adottati con delibera del Comitato Portuale n. 05/16 in data 26 febbraio 2016 e approvati dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti con DP. n. 7751 in data 15 marzo 2016 e esecutivi - con decorrenza 1° aprile 2016 - con delibera commissariale n. 67/16 del 16 marzo 2016. Il personale in organico si compone di trentasei unità escluso il Segretario Generale. Il personale dipendente è suddiviso nei seguenti livelli funzionali: dirigenti tre unità, quadro A quattro unità, quadro B due unità, I livello sette unità, II livello quattro unità, III livello sei unità, IV livello nove unità, V livello una unità.

Il T.F.R del personale dipendente è accantonato in una polizza assicurativa stipulata con INA nella quale vengono annualmente versate le quote.

GESTIONE DELLE PARTITE DI GIRO

Nelle partite di giro oltre alle entrate ed uscite conseguenti il rispetto degli obblighi derivanti dalla funzione di sostituto di imposta e alle altre entrate ed uscite per conto terzi sono state iscritte entrate e uscite di pari importo nelle partite in sospeso. Tali entrate ed uscite sono state successivamente imputate ai competenti capitoli di bilancio e le entrate e gli impegni iscritti nelle partite in sospeso saranno oggetto di reversali e mandati per allocazione dei suddetti movimenti che in particolare riguardano la necessità di procedere urgentemente al versamento delle ritenute erariali e previdenziali in attesa dell'approvazione dell'apposita variazione di bilancio.

RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

E' stato assolto l'adempimento richiesto con la circolare del Ministero dei Trasporti del 26/03/18, con riguardo alla predisposizione del prospetto (che si allega al rendiconto generale 2017) attestante la verifica dei limiti di spesa delle spese di consulenza, relazioni pubbliche convegni mostre e rappresentanza, sponsorizzazioni, missioni nazionali e/o internazionali, attività di formazione, esercizio automezzi, indennità, compensi, gettoni di presenza organi e manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati, spese per consumi intermedi e spese per mobili ed arredi.

Inoltre in considerazione che il sistema informatizzato di contabilità dell'Autorità Portuale di Piombino è basato sulla gestione degli importi con cifre decimali, al fine di ottemperare a quanto richiesto dal Ministero dei Trasporti con nota n. 6256 del 18/06/07, si è provveduto a predisporre due schemi di bilancio (relativamente a conto economico, stato patrimoniale e rendiconto finanziario decisionale), uno originario con cifre decimali (sulla base del quale sono stati fatti i controlli e prodotti gli allegati) e ed uno derivato in unità di euro senza cifre decimali.

ENTRATE

1) Capitolo 11120 – Contributi Ministero Dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo per servizi innovativi turismo

Nessuna variazione alle previsioni iniziali €.85.000,00.

2) Capitolo 12110 – Gettito sulle tasse delle merci imbarcate e sbarcate di cui al capo III della legge 9/2/1963, n. 82 e all'art. della legge 5/5/1976, n.335 e succ. modif. e integr. (50% spettante)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.1.000.000,00. Risultano minori accertamenti per €. 39.403,06.

3) Capitolo 12112 – Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della legge 9 febbraio 1963, n. 82, e successive modificazioni.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.500.000,00. Risultano minori accertamenti per €. 283.472,63.

4) Capitolo 12160 – Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali, di cui all'art. 16 della legge n. 84/94

Le previsioni iniziali di €.62.000,00 sono state aumentate di €.61.000,00. Risultano minori accertamenti per €.695,30.

5)Capitolo 12225 – Proventi derivanti dall'introduzione della tariffa automezzi imbarcati e sbarcati

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.1.250.000,00. Risultano maggiori accertamenti per €. 57.498,70.

6)Capitolo 12230 – Proventi derivanti dall'introduzione della tariffa

passaggeri imbarcati e sbarcati

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.2.300.000,00. Risultano maggiori accertamenti per €. 247.975,53.

7) Capitolo 12330 – Canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine nell'ambito portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.2.600.000,00. Risultano minori accertamenti per €. 189.745,85.

8) Capitolo 12335 – Canoni di concessione per costruzione e gestione di opere portuali

Le previsioni iniziali di €.1.000.000,00 sono state azzerate. Non risultano accertamenti.

9) Capitolo 12350 – Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti

Le previsioni iniziali di €.5.000,00 sono state aumentate di €.17.260,00. Risultano minori accertamenti per €. 4.847,97.

10) Capitolo 12351 – Interessi di mora su concessioni demaniali e oneri collegati

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.5.000,00. Risultano minori accertamenti per €. -4.982,10.

11)Capitolo 12410 – Recupero somme anticipate per la gestione dell'edificio CISP

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.45.000,00. Risultano maggiori accertamenti per €. 12.845,39.

12)Capitolo 12470 – Canone di concessione per l'affidamento dei servizi a titolo oneroso

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.25.000,00. Risultano minori

accertamenti per €. 4.314,02.

13) Capitolo 12475 – Concorsi, rimborsi e recuperi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.60.000,00. Risultano minori accertamenti per €. -35.648,64.

14) Capitolo 12476 - Indennizzi di assicurazione su beni mobili

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.1.000,00. Risultano minori accertamenti per €. -770,00.

15) Capitolo 12477 - Indennizzi di assicurazione su beni immobili

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.1.000,00. Risultano minori accertamenti per €. 1.000,00.

16) Capitolo 21310 - Realizzo di valori mobiliari

Le previsioni iniziali di €.0,00 sono state portate a €. 686,00. Risultano maggiori accertamenti per €. 0,08.

17)Capitolo 21430 –Riscossione da compagnie assicuratrici

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.80.000,00. Risultano minori accertamenti per €. -18.486,00.

18) Capitolo 21440 – Ritiro depositi a cauzione presso terzi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.26.000,00. Tale capitolo è collegato con il capitolo 21450 delle spese. Risultano minori accertamenti per €.26.000,00.

19) Capitolo 22115 – Contributo del Ministero Infrastrutture e Trasporti per fondo perequativo art 1 comma 983 legge 27/12/06 n.296

Le previsioni iniziali di €.0,00 sono state portate a €. 194.460,00. Risultano maggiori accertamenti per €. 3.812.097,45.

20) Capitolo 22116 - Contributo dal Contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti per fondo finanziamento interventi adeguamento porti art 18 bis legge n.84/1994

Le previsioni iniziali di €0,00 sono state portate a € 5.107.733,00. Risultano minori accertamenti per € -1,07.

21) Capitolo 22135 - Contributo Ministero Infrastrutture e Trasporti d.g.oo.mm. per la realizzazione di opere infrastrutturali

Le previsioni iniziali di €0,00 sono state portate a € 3.700.000,00.

22) Capitolo 22160 - Contributo Ministero dello Sviluppo Economico per la realizzazione di opere connesse ai patti territoriali Piombino Val di Cornia

Le previsioni iniziali di €0,00 sono state portate a € 223.479,00.

23) Capitolo 22212 - Contributo della Regione Toscana per la realizzazione di opere dell'A.P.Q.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €10.000.000. Risultano minori accertamenti per € 10.000.000,00.

24) Capitolo 22214 - Contributo della Regione Toscana per le rate di ammortamento del mutuo stipulato per la realizzazione di opere dell'A.P.Q

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di € 2.986.000,00. Risultano minori accertamenti per € 1.660,32.

25) Capitolo 23220 - Depositi di terzi in cauzione

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €46.000,00. Risultano minori accertamenti per € 41.456,86.

26) Tutti i capitoli del titolo III (entrate per partite di giro) non presentano alcuna variazione rispetto alle previsioni iniziali, eccetto i capitoli 31111 aumentato di €.50.000,00, 31121 aumentato di €.25.000,00, 31170 aumentato di €.150.000,00 e 31195 aumentato di €.500.000,00. Nel complesso risultano minori accertamenti per 1.568.415,98.

USCITE

1) Capitolo 11110 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Presidente)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €. 171.500,00. Risultano economie di spesa per €.144.020,00.

2) Capitolo 11112 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Comitato Portuale)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.10.000,00. Risultano economie di spesa per €. 9.252,00.

3) Capitolo 11114 – Compensi, assegni, indennità agli organi di amministrazione e controllo (Collegio dei revisori dei Conti)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.42.000,00. Risultano economie di spesa per €. 20.979,05.

4) Capitolo 11120 - Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.17.254,00. Risultano economie di spesa per €. 8.009,58.

5) Capitolo 11130 - Rimborsi agli organi di amministrazione e controllo

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €22.000,00. Risultano economie di spesa per € 15.829,01.

6) Capitolo 11209 – emolumenti al Segretario Generale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €56.000,00. Risultano economie di spesa per €56.000,00.

7) Capitolo 11210 – Emolumenti fissi al personale dipendente a tempo indeterminato

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di € 1.500.000,00. Risultano economie di spesa €75.965,04.

8) Capitolo 11211 – Oneri della contrattazione aziendale al personale dipendente a tempo indeterminato

Le previsioni iniziali di €344.128,00 sono state portate a € 696.750,00. Non risultano economie di spesa.

9) Capitolo 11215 – Versamento dello 0,15% del minimo conglobato dei dipendenti per ente bilaterale art. 40 c.c.n.l

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €2.500,00. Risultano economie di spesa per € 1.135,81.

10) 11219 - Assegni familiari

Le previsioni iniziali di € 1.600,00 sono state portate a €2.900,00. Risultano economie di spesa €589,99 .

11) Capitolo 11220 – Lavoro straordinario e reperibilità del personale dipendente

a tempo indeterminato

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €30.000,00. Risultano economie di spesa per € 9.892,99

12) Capitolo 11240 – Indennità per missioni al personale dipendente a tempo determinato

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €. 13.521,00. Risultano economie di spesa per €.61,90

13) Capitolo 11242 – rimborso spese per missioni al personale dipendente

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.20.000,00. Risultano economie di spesa per €.145,79.

14) Capitolo 11250 - Altri spese per il personale N.A.C.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.15.544,00. Risultano economie di spesa per €.4.792,16.

15) Capitolo 11251 – Versamento dello 0,5% della retribuzione lorda dei dipendenti per attività ricreative art. 45 c.c.n.l.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.5.000,00. Risultano economie di spesa per €.5.000,00

16) Capitolo 11260 – Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.36.731,00. Risultano economie di spesa per €.50,00.

17) Capitolo 11261 – Spese per l'organizzazione di corsi obbligatori per legge per il personale dipendente

Le previsioni iniziali di €.17.000,00 sono state portate a €.24.500,00. Risultano economie di spesa per €. 550,00.

18) Capitolo 11270 – Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell’Autorità Portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.640.000,00. Risultano economie di spesa per €. -32.356,31.

19) Capitolo 11313 – Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto terrestre ad uso civile

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €. 596,00. Risultano economie di spesa per €. -5,25.

20) Capitolo 11314 – Carburanti combustibili e lubrificanti per il funzionamento di mezzi di trasporto

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.600,00. Non risultano economie di spesa.

21) Capitolo 11315 – Spese di pulizia dei locali dell’Autorità Portuale

Le previsioni iniziali di €30.000,00 sono state portate a €27.000,00. Risultano economie di spesa per €. -600,00.

22) Capitolo 11317 Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali ed esternalizzazione di servizi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €2.100,00. Risultano economie di spesa per €. 2.100,00.

23) Capitolo 11318 – Spese per l’acquisto di libri, riviste, giornali, ecc.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €19.500,00. Risultano economie di spesa per €5.755,18.

24) Capitolo 11319 – Altri premi di assicurazione N.A.C.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €13.000,00. Risultano economie di spesa per € 2.554,81.

25) Capitolo 11320 – Spese per energia elettrica degli uffici dell’Autorità Portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €13.000,00. Risultano economie di spesa per €500,00.

26) Capitolo 11322 – Spese per riscaldamento uffici e spese per la conduzione di impianti termici (gas) degli uffici dell’Autorità Portuale

Le previsioni iniziali di €4.000,00 sono state portate a €5.000,00. Non risultano economie di spesa.

27) 11323 - Spese per canoni d’acqua degli uffici dell’Autorità Portuale

Le previsioni iniziali di €3.000,00 sono state portate a €4.000,00. Non risultano economie di spesa.

28) Capitolo 11324 – Telefonia fissa

Le previsioni iniziali di €25.000,00 sono state portate a €27.500,00. Risultano economie di spesa per €242,65.

29) Capitolo 11325 – Telefonia mobile

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €8.650,00. Risultano economie di spesa per € 640,00.

30) Capitolo 11326 – Spese postali

Le previsioni iniziali di €3.000,00 sono state portate a €3.500,00. Risultano economie di spesa per €690,08.

31) Capitolo 11328 – Manutenzioni, riparazioni ed adattamenti locali e relativi impianti sede dell’Autorità Portuale di Piombino

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €3.500,00. Risultano economie di spesa per € -2.213,14.

32) Capitolo 11329 – Manutenzione mezzi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €2.000,00. Risultano economie di spesa per €1.156,65.

33) Capitolo 11330 – Spese per l’acquisto di materiali di consumo

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €2.000,00. Risultano economie di spesa per €751,09.

34) Capitolo 11331 – Licenze d’uso per software

Le previsioni iniziali di €21.000,00 sono state portate a €19.000,00. Risultano economie di spesa per €12.351,66.

35) Capitolo 11332 – Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio

Le previsioni iniziali di €17.500,00 sono state portate a €14.500,00. Risultano economie di spesa per € -794,72.

36) Capitolo 11334 – Acquisto carta cancelleria e stampati

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €13.000,00. Risultano economie di spesa per € -1.702,62.

37) Capitolo 11335 – Acquisto materiale informatico

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €1.350,00. Risultano economie di spesa per €56,76.

38) Capitolo 11337 – Assistenza e manutenzione programmi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €50.000,00. Risultano economie di spesa per € -35.614,98.

39) Capitolo 11338 – Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €2.000,00. Risultano economie di spesa per € 2.000,00.

40) Capitolo 11340 – Servizi di stampa e rilegatura ecc.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €2.000,00. Risultano economie di spesa per € 2.000,00.

41) Capitolo 11341 – Spese per provviste di effetti di corredo per il personale dipendente

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €3.000,00. Risultano economie di spesa per € 3.000,00.

42) Capitolo 11343 – Spese di rappresentanza

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €2.355,00. Risultano economie di spesa per €239,52.

43) Capitolo 11345 – Spese per attività di informazione e comunicazione istituzionale (L. 7/6/2000 n. 150)

Le previsioni iniziali di €22.500,00 sono state portate a €7.500,00. Risultano economie di spesa per €7.500,00.

44) Capitolo 11370 – Spese legali, giudiziarie, per rappresentanza e difesa in giudizio

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €30.000,00. Risultano economie di spesa per €20.000,00.

45) Capitolo 11380 – Spese per certificazioni ambientali

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €6.000,00. Risultano economie di spesa per €4.647,00.

46) Capitolo 11381 – spese per esternalizzazione di servizi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €29.800,00. Risultano economie di spesa per €19.552,00.

47) Capitolo 11382 – servizi per interpretariato e traduzioni

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €4.000,00. Risultano economie di spesa per €3.783,68.

48) Capitolo 11383 – servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT

Le previsioni iniziali di €70.000,00 sono state portate a €79.000,00. Risultano economie di spesa per €36.189,00.

49) Capitolo 11390 – premi di assicurazione su beni mobili

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €2.000,00. Risultano economie di spesa per €475,00.

50) Capitolo 11391 – premi di assicurazione su beni immobili

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €5.000,00. Risultano economie di spesa per €373,00.

51) Capitolo 11392 – premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €58.000,00. Risultano economie di spesa per €10.358,00.

52) Capitolo 11393 – altri premi di assicurazione contro i danni

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €6.000,00. Risultano economie di spesa per €1.203,00.

53) Capitolo 12108 – Spese per energia elettrica parti comuni ambito portuale (banchine ed edifici)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €450.000,00. Risultano economie di spesa per €200,00.

54) Capitolo 12109 – Spese per fornitura gas per riscaldamento parti comuni ambito portuale (banchine ed edifici)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €60.000,00 sono state portate a €55.000,00. Non risultano economie di spesa.

55) Capitolo 12110 – Servizio di giardinaggio parti comuni ambito portuale (banchine ed edifici)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €60.000,00. Risultano economie di spesa per €171,10.

56) Capitolo 12111 – Spese per manutenzione immobili parti comuni ambito portuale (banchine ed edifici)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €200.000,00. Risultano economie di spesa per €2.388,83.

57) Capitolo 12112 – Spese per servizio di pulizia parti comuni ambito portuale (a terra e spazi acquei)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €350.000,00. Risultano economie di spesa per €57.689,98.

58) Capitolo 12113 – Spese per fornitura acqua parti comuni ambito portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €50.000,00. Risultano economie di spesa per €500,00.

59) Capitolo 12114 – Spese per i servizi di sicurezza nell'ambito portuale

Le previsioni iniziali di €1.900.000,00 sono state portate a €1.990.000,00. Risultano economie di spesa per €66.400,00.

60) Capitolo 12115 – Manutenzione per sistemi e impianti di sicurezza

Le previsioni iniziali di €100.000,00 sono state portate a €78.000,00. Risultano economie di spesa per €500,00.

61) Capitolo 12116 – Connessioni fisse per impianti di sicurezza

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €30.000,00. Risultano economie di spesa per €10.607,85.

62) Capitolo 12117 – Sviluppo e gestione software per la gestione della sicurezza

Le previsioni iniziali di €40.000,00 sono state portate a €28.000,00. Risultano economie di spesa per €5.974,00.

63) Capitolo 12142 – Spese promozionali comprese le spese di viaggio e soggiorno per partecipazione a convegni, congressi, conferenze, mostre, nell'interesse del porto e dell'A.P.

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €36.000,00. Risultano economie di spesa per €-30.500,00.

64) Capitolo 12150 – spese per servizi di sicurezza alla balneazione sull'area denominata "quagliodromo"

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €50.000,00. Risultano economie di spesa per €9.088,23.

65) Capitolo 12151 – spese per servizi di pulizia sull'area denominata "quagliodromo"

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €50.000,00. Risultano economie di spesa per €536,30.

66) Capitolo 12152 – spese per servizi n.a.c. sull'area denominata "quagliodromo"

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €41.000,00. Risultano economie di spesa per €18.624,60.

67) Capitolo 12161 – servizi di pulizia stazione marittima di Piombino e sale di attesa Portoferraio e Cavo

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €122.000,00. Non risultano economie di spesa.

68) Capitolo 12162 – servizi di accoglienza ad automezzi e passeggeri porti di Piombino Portoferraio e Rio Marina

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €165.000,00. Risultano economie di spesa per €17.591,41.

69) Capitolo 12163 – Spese per servizi vari resi ad automezzi e passeggeri nei porti di Piombino Portoferraio e Rio Marina

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €. Risultano economie di spesa per €21.605,40.

70) Capitolo 12207 – Contributi per trasferimenti correnti a istituzioni sociali private aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.25.000,00. Risultano economie di spesa per €.16.500,00.

71) Capitolo 12208 – Contributi per quote associative aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale

Le previsioni iniziali di €.56.000,00 sono state portate a €.76.000,00. Non risultano economie di spesa.

72) Capitolo 12209 – Contributi per trasferimenti correnti a altre imprese aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.15.000,00. Risultano economie di spesa per €.3.689,38.

73) Capitolo 12210 – Contributi per trasferimenti correnti a comuni aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.30.000,00. Risultano economie di spesa per €. -9.936,00.

74) Capitolo 12220 – Contributi ad enti ed organismi associati partner di progetti comunitari e nazionali

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.50.000,00. Risultano economie di spesa per €. 17.054,33.

75) Capitolo 12310 – Spese e commissioni bancarie

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.600,00. Risultano economie di spesa per €.600,00.

76) Capitolo 12311 – Interessi di mora ad altri

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.5.000,00. Risultano economie di

spesa per €. 1.265,64.

77) Capitolo 12312 – Interessi di mora a Amministrazioni Locali da parte del debitore amministrazioni locali

Le previsioni iniziali di €.2.000,00 sono state portate a €.4.500,00. Risultano economie di spesa per €.390,28.

78) Capitolo 12410 – Imposte, tasse e tributi vari

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.10.000,00. Risultano economie di spesa per €.8.122,23.

79) Capitolo 12411 – I.R.A.P.

Le previsioni iniziali di €.240.000,00 sono state portate a €.290.000,00. Risultano economie di spesa per €.88.885,27.

80) Capitolo 12412 - Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.450,00, Risultano economie di spesa per €. 41,37.

81) Capitolo 12413 - Spese per atti e contratti vari (imposta di registro e di bollo)

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €.2.500, Risultano economie di spesa per €. 2.260,77.

82) Capitolo 12416 - Imposta Municipale Propria

Le previsioni iniziali di €.71.000,00 sono state portate a €.97.000,00. Risultano economie di spesa per €.191,93.

83) Capitolo 12510 – Restituzioni e rimborsi diversi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €30.000,00 Risultano economie di spesa per € 29.137,70.

84) Capitolo 12610 – Spese per risarcimento danni

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €10.000,00. Risultano economie di spesa per €10.000,00.

85) Capitolo 12611 – Spese per indennizzi

Nessuna variazione alle previsioni iniziali di €10.000,00. Risultano economie di spesa per €10.000,00.

86) Capitolo 12615 - Spese dovute a sanzioni

Le previsioni iniziali di €5.000,00 sono state portate a €15.000,00. Risultano economie di spesa per € -605,19.

87)Capitolo 12620 – Fondo di riserva per le spese impreviste

Il Fondo di riserva per le spese impreviste a norma dell' Articolo 12 "Fondo di riserva per le spese impreviste" del regolamento di amministrazione e contabilità, non è stato utilizzato tramite prelievi effettuati con un appositi provvedimenti del Commissario Straordinario nel corso dell'esercizio finanziario 2016.

88) Capitolo 12631 – Versamento all'entrata del bilancio dello Stato

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €282.000,00. Risultano economie di spesa per €34.592,05.

89) Capitolo 12640 – Spese per realizzo delle entrate

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €240.000,00 Risultano economie di spesa per €5.787,61.

90) Capitolo 21140 – Spese per progettazione di opere portuali

La previsione iniziale di €850.000,00 è stata portata a €350.000,00. Risultano

economie di spesa per €.132.321,09.

91) Capitolo 21141 – Spese per la sicurezza portuale di cui alle convenzioni Solas e I.M.O.

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.150.000,00. Risultano economie di spesa per €.16.081,86.

92) Capitolo 21151 – Manutenzione straordinaria immobili parti comuni ambito portuale porti Piombino Portoferraio e Rio Marina

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.3.000.000,00. Risultano economie di spesa per €.10.989,86.

93) Capitolo 21154 – Manutenzione straordinaria su beni di terzi

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.200.000,00. Risultano economie di spesa per €.58.393,33.

94) Capitolo 21155 – Manutenzione straordinaria dell'immobile sede dell'Autorità Portuale di Piombino

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.10.050,00. Risultano economie di spesa per €. 10.050,00.

95) Capitolo 21159 – Realizzazione opere infrastrutturali di cui al D. M. 2 maggio 2001 del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €.15.330.000,00. Risultano economie di spesa per €. 5.539.009,59.

96) Capitolo 21180 – Realizzazione dei lavori di dragaggio bacino antistante darsena nord per accordo di programma con il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti e APQ

La previsione iniziale di €. 13.770.000,00 è stata portata a €.24.885.000,00. Risultano economie di spesa per €.10.764.860,00.

97) Capitolo 21224 – Acquisto mobili per ufficio

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €1.027,00. Risultano economie di spesa per €1.027,00.

98) Capitolo 21225 – Acquisto macchine da

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €22.000,00. Risultano economie di spesa per €22.000,00.

99) Capitolo 21226 – Acquisto postazioni di lavoro

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €20.000,00. Risultano economie di spesa per €. -9.935,92.

100) Capitolo 21227 – Acquisto periferiche

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €5.000,00. Risultano economie di spesa per €5.000,00.

101) Capitolo 21228 – Acquisto apparati di telecomunicazione

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €150.000,00. Risultano economie di spesa per €150.000,00.

102) Capitolo 21229 – Sviluppo software e manutenzione evolutiva

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €110.000,00. Risultano economie di spesa per €62.371,20.

103) Capitolo 21230 – Acquisto software

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €36.000,00. Risultano economie di spesa per €. 20.140,00.

104) Capitolo 21231 – Acquisto server

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €40.000,00. Risultano economie di spesa per €40.000,00.

105) Capitolo 21232 – Acquisto hardware N.A.C.

Nessuna variazione rispetto alla previsione iniziale di €5.000,00 Risultano economie di spesa per €3.224,43.

106) Capitolo 21450 – Depositi a cauzione presso terzi

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €26.000,00. Risultano economie di spesa per €26.000,00.

107) Capitolo 21510- Indennità di anzianità

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €80.000,00. Risultano economie di spesa per 18.486,00.

108) Capitolo 21530 - Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per il fondo indennità di licenziamento del personale dipendente

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €150.000,00. Risultano economie di spesa per 2.105,06.

109) Capitolo 22120 - Rimborso di mutui stipulati per realizzazione di opere infrastrutturali

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €2.986.000,00. Risultano economie di spesa per €1.660,32.

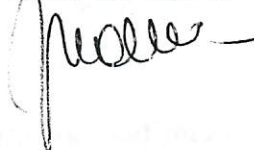
110) Capitolo 22510 – Restituzione depositi di terzi a cauzione

Nessuna variazione alla previsione iniziale di €46.000,00. Risultano economie di spesa per €41.456,86.

111) **Tutti i capitoli** del titolo III (uscite per partite di giro) non presentano alcuna variazione rispetto alle previsioni iniziali, eccetto i capitoli 31111 aumentato di €.50.000,00, 31121 aumentato di €.25.000,00, 31170 aumentato di €.150.000,00 e 31195 aumentato di €.500.000,00. Nel complesso risultano economie di spesa per €.1.568.415,98.

Il responsabile dell'Area Giuridico Amministrativa Contabile

Dr. Claudio CAPUANO



IL PRESIDENTE
Ing. Stefano Corsini



Verifica del rispetto dei limiti di spesa ANNO 2017

| Spese per consulenze (art. 6, co. 7, Legge 30 luglio 2010 n. 122) | | |
|--|---|-----------|
| a) Spesa 2009 | € | 19.753,60 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 20%) | € | 3.950,72 |
| c) Spesa effettuata nel 2017 | € | - |
| d) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | € | 15.802,88 |
| Spese per relazioni pubbliche, mostre, pubblicità, rappresentanza, , ecc. (art. 6, co. 8, Legge 30 luglio 2010 n. 122) | | |
| a) Spesa 2009 | € | 11.775,29 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 20%) | € | 2.355,06 |
| c) Spesa effettuata nel 2017 (1) | € | 2.115,48 |
| d) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | € | 9.420,23 |
| (1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali | | |
| Spese per sponsorizzazioni (art. 6, co. 9, Legge 30 luglio 2010 n. 122) | | |
| a) Spesa 2009 | € | 6.420,00 |
| b) Limite di spesa 2017 (0) | € | - |
| c) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | € | 6.420,00 |
| Spese per missioni nazionali e/o internazionali (2) (art. 6, co. 12, Legge 30 luglio 2010 n. 122) (organi amministrazione e controllo) | | |
| a) Spesa 2009* | € | 34.509,93 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 50%) | € | 17.254,97 |
| c) Spesa effettuata nel 2017 (2) | € | 9.244,42 |
| d) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | € | 17.254,97 |
| (2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari | | |
| * Spese per missioni divise in due distinti capitoli per organi di amministrazione e controllo e personale dipendente | | |
| Spese per missioni nazionali e/o internazionali (2) (art. 6, co. 12, Legge 30 luglio 2010 n. 122) personale dipendente | | |
| a) Spesa 2009* | € | 67.042,17 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 50%) | € | 33.521,09 |
| c) Spesa effettuata nel 2017 (2) | € | 33.313,31 |
| d) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | € | 33.521,09 |
| (2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari | | |
| * Spese per missioni divise in tre distinti capitoli per organi di amministrazione e controllo e personale dipendente | | |
| Spese per attività di formazione (art. 6, co. 13, Legge 30 luglio 2010 n. 122) | | |
| a) Spesa 2009 | € | 73.463,27 |
| b) Limite di spesa 2017 (max 50%) | € | 36.731,64 |
| c) Spesa effettuata nel 2017 (2)* | € | 36.681,00 |
| d) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b) | € | 36.731,64 |
| * al netto di spese obbligatorie per legge | | |
| Spese per autovetture e acquisto buoni taxi | | |
| (art. 6, co. 14, Legge 30 luglio 2010 n. 122) | | |
| a) Spesa 2009 | € | 4.998,27 |
| b) somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (20% spesa 2009) | € | 999,65 |
| (art. 15, co. 1, Legge 23 giugno 2014 n. 89) | | |
| c) Spesa 2011 (al netto delle spese eventualmente sostenute per l'acquisto di autovetture) | € | 3.989,40 |
| d) Limite di spesa 2017 (max 30%) | € | 1.196,82 |
| e) Spesa effettuata nel 2017 | € | 1.190,75 |

| Spese per consumi intermedi (art. 8, co. 3, Legge 7 agosto 2012 n. 135) (art. 50, co. 3, Legge 23 giugno 2014 n. 89) | |
|---|--------------|
| a) Spesa prevista nel 2012 | € 670.609,00 |
| b) Spesa sostenuta nel 2010 | € 563.952,66 |
| c) somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 | € 84.592,90 |
| d) limite di spesa 2017 (a-c) | € 586.016,10 |
| e) Spesa effettuata nel 2017 | € 382.089,94 |

| Spese sostenute per immobili utilizzati (uffici/archivi/magazzini della sede) [art. 2, co. 618-623 L. 244/2007] (come modificato dall'art.8 legge 30 luglio 2010 n.122) | | | |
|---|----------------------------|--|----------------|
| a) numero degli immobili | 2 | b 1) valore degli immobili in uso da parte dello Stato | € 1.505.000,00 |
| | | b 2) valore degli immobili in concessione da altri enti (attualmente in fase di rinnovo) | |
| | | c) limite di spesa (2%) su b 1) manutenzione ordinaria (massimo 1%) e straordinaria | € 30.100,00 |
| | | c) limite di spesa (1%) su b 2) solo manutenzione ordinaria (massimo 1%) | € - |
| d) Spesa effettuata nel 2017 | Manutenzione ordinaria | capitolo 11328 | € 1.286,86 |
| | Manutenzione straordinaria | capitolo 21155 | € - |
| | TOTALE | | € 1.286,86 |
| e) Spesa effettuata nel 2007 | Manutenzione ordinaria** | | € 1.106,52 |
| | Manutenzione straordinaria | | € 4.159,00 |
| | TOTALE | | € 5.265,52 |
| Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 (e-c) | | | 0 |

**si comunica che nell'anno 2007 è stata comunicato l'importo complessivo di € 17.557,43 perché sono stati erroneamente compresi i costi per il servizio di pulizia per l'importo di € 16.450,91

| Riepilogo dei versamenti all'Erario | |
|--|--------------|
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008, entro il 31.03.2017 | € 33.981,75 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122, entro il 30.6.2017 | |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. art. 6, co. 21, Legge 30 luglio 2010 n. 122 entro il 31.10.2017 | 125939,02 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 5, co. 14, Legge 7 agosto 2012 n. 135 entro il 31.10.2017 | 2894,28 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge 7 agosto 2012 n. 135 entro il 30.06.2017 pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi | € 56.395,27 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, co. 3, Legge 23 giugno 2014 n. 89 entro il 30.06.2017 pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi | € 28.197,63 |
| totale versamenti all'entrata dello Stato | € 247.407,95 |

Il responsabile dell'Area Giuridico Amministrativa Contabile

IL PRESIDENTE
Ing. Stefano Corsini

Dr. Claudio CAPUANO

A norma del Decreto-Legge 66/2014 convertito con modificazioni dalla L. 23 giugno 2014, n. 89 (in G.U. 23/06/2014, n. 143) ed in particolare dell' Art. 41 (Attestazione dei tempi di pagamento), secondo il quale a decorrere dall'esercizio 2014, alle relazioni ai bilanci consuntivi o di esercizio delle pubbliche amministrazioni, di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, e' allegato un prospetto, sottoscritto dal rappresentante legale e dal responsabile finanziario, attestante l'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati dopo la scadenza dei termini previsti dal decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, nonche' l'indicatore annuale di tempestivita' dei pagamenti di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33,

si dichiara che:

l'indicatore trimestrale di tempestivita' dei pagamenti* di cui all'articolo 33 del decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 è pari a **-8,92** giorni nel corso dell'esercizio finanziario 2017 (il calcolo ha come riferimento iniziale trenta giorni dalla data di ricevimento della fattura** e come termine di pagamento la data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in tesoreria).

(numeratore: la somma dell'importo di ciascuna fattura o richiesta di pagamento di contenuto equivalente pagata moltiplicato per la differenza, in giorni effettivi, tra la data di pagamento della fattura ai fornitori e la data di scadenza pari a -190.640.416,56);


(denominatore: la somma degli importi pagati nell'anno solare o nel trimestre di riferimento pari a 21.374.435,25).

* Indicatore calcolato ai sensi del DPCM 22 settembre 2014 art. 9 come "la somma per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento".

** "o della verifica eventualmente previste dalla legge o dal contratto ai fini dell'accertamento della conformità della merce o dei servizi alle previsioni contrattuali (qualora la ricezione della fattura o della richiesta equivalente di pagamento avvenga in epoca non successiva a tale data)" Circolare 22 del 22 luglio 2015 del Ministero Dell'economia e Delle Finanze Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato.

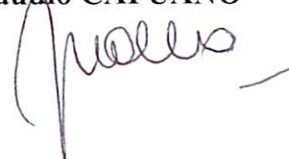
Il responsabile ufficio Bilancio e Contabilità

Paolo PRUNETI



Il dirigente responsabile A.G.A.C.

Claudio CAPUANO



Autorità Portuale di Piombino

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

11/04/2018

| Codice voce V livello del piano finanziario del piano dei conti integrato | Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | | Gestione dei residui attivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | |
|---|---|---|------------------------|------------------|---------------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------|---------------------|
| | Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui |
| | | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) | | | | | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | | | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E1.1.1 | Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.2.01.01.01.001 | E0011115 | CONTRIBUTO MINISTERO INFRASTRUTTURE E TRASPORTI PER MANUTENZIONE ORDINARIA OPERE PORTUALI ANNO 2004 (EX LL. PP.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.353,95 | 0,00 | 97.353,95 | 97.353,95 | 0,00 | 0,00 | 353,00 | 0,00 | 0,00 | 353,00 | 97.353,95 |
| E.2.01.01.01.001 | E0011120 | CONTRIBUTO MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI E DEL TURISMO PER SERVIZI INNOVATIVI TURISMO | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 0,00 | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA E1.1.1 | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 | 85.000,00 | 85.000,00 | 0,00 | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 | 97.353,95 | 0,00 | 97.353,95 | 97.353,95 | 0,00 | 0,00 | 85.353,00 | 85.000,00 | 0,00 | 353,00 | 97.353,95 |
| E1.1.2 | Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.2.01.01.02.001 | E0011210 | CONTRIBUTI PROVENIENTI DALLA REGIONE TOSCANA PER IL PROGRAM MA OPERATIVO ITALIA-FRANCIA "MARITTIMO" 2007-2013 PROGETTO SIC FONDI EUROPEI FESR | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.814,67 | 41.814,67 | 0,00 | 41.814,67 | 0,00 | 0,00 | 41.814,00 | 41.814,67 | 0,67 | 0,00 | 0,00 |
| E.2.01.01.02.001 | E0011211 | CONTRIBUTI PROVENIENTI DALLA REGIONE TOSCANA PER IL PROGETTO DI INFOMOBILITA' NELL'AMBITO DELL'ATTIVITA' IV.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45.773,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45.773,68 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA E1.1.2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 87.588,35 | 41.814,67 | 0,00 | 41.814,67 | 0,00 | 45.773,68 | 81.814,00 | 41.814,67 | 0,67 | 40.000,00 | 0,00 |
| E1.1.4 | Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E0011420 | E0011420 | CONTRIBUTI PROVENIENTI DALLA COMMISSIONE EUROPEA PER I PROGETTI COMUNITARI SU PORTS INTERREG IVC E ELBA-INTEGRATED ECO-FRIENDLY MOBILITY SERVICES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E0011450 | E0011450 | CONTRIBUTI PROVENIENTI DALLA UNIONE EUROPEA PER IL PROGETTO COMUNITARIO PROGRAMMA LLP LEONARDO DA VINCI AZIONE MOBILITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA E1.1.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.3.01.02.01.042 | E0012110 | GETTITO TASSA PORTUALE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE EX ART 2 DPR 28/07/2009 N. 107 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 866.076,93 | 94.520,01 | 960.596,94 | 0,00 | -39.403,06 | 165.122,09 | 165.122,09 | 0,00 | 165.122,09 | 0,00 | 0,00 | 1.065.122,00 | 1.031.199,02 | 0,00 | 33.922,98 | 94.520,01 |
| | E0012111 | GETTITO DELLA TASSA ERARIALE DI CUI ALL'ART 2 COMM 1 DECRETO LEGGE 28 FEBBRAIO 1974 N. 47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E.3.01.02.01.043 | E0012112 | GETTITO DELLA TASSA D'ANCORAGGIO DI CUI AL CAPO I DEL TITOLO I DELLA LEGGE 9 FEBBRAIO 1963 N.82 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 178.096,36 | 38.431,01 | 216.527,37 | 0,00 | -283.472,63 | 112.944,83 | 37.891,01 | 16.617,19 | 54.508,20 | 0,00 | 58.436,63 | 532.944,00 | 215.987,37 | 0,00 | 316.956,63 | 55.048,20 |
| E.3.01.02.01.035/A | E0012160 | PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPERAZIONI PORTUALI, DI CUI ALL'ART. 16 DELLA LEGGE N° 84/ 94 | 62.000,00 | 61.000,00 | 0,00 | 123.000,00 | 122.304,70 | 0,00 | 122.304,70 | 0,00 | -695,30 | 11.695,45 | 0,00 | 11.692,45 | 11.692,45 | 0,00 | 3,00 | 134.695,00 | 122.304,70 | 0,00 | 12.390,30 | 11.692,45 |
| | | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 1.562.000,00 | 61.000,00 | 0,00 | 1.623.000,00 | 1.166.477,99 | 132.951,02 | 1.299.429,01 | 0,00 | -323.570,99 | 289.762,37 | 203.013,10 | 28.309,64 | 231.322,74 | 0,00 | 58.439,63 | 1.732.761,00 | 1.369.491,09 | 0,00 | 363.269,91 | 161.260,66 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.3.01.02.01.999/A | E0012225 | PROVENTI DERIVANTI DALL'INTRODUZIONE TARIFFA AUTOMEZZI IMB/ SBARC. | 1.250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.250.000,00 | 718.276,80 | 589.221,90 | 1.307.498,70 | 57.498,70 | 0,00 | 995.179,83 | 863.503,37 | 130.810,17 | 994.313,54 | 0,00 | 866,29 | 2.145.179,00 | 1.581.780,17 | 0,00 | 563.398,83 | 720.032,07 |
| E.3.01.02.01.999/B | E0012230 | PROVENTI DERIVANTI DALL'INTRODUZIONE DELLA TARIFFA PASSEGGERI IMBARCATI E SBARCATI | 2.300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.300.000,00 | 1.686.374,53 | 861.601,00 | 2.547.975,53 | 247.975,53 | 0,00 | 1.731.833,42 | 1.044.149,24 | 686.289,15 | 1.730.438,39 | 0,00 | 1.395,03 | 3.531.833,00 | 2.730.523,77 | 0,00 | 801.309,23 | 1.547.890,15 |
| | | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 3.550.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.550.000,00 | 2.404.651,33 | 1.450.822,90 | 3.855.474,23 | 305.474,23 | 0,00 | 2.727.013,25 | 1.907.652,61 | 817.099,32 | 2.724.751,93 | 0,00 | 2.261,32 | 5.677.012,00 | 4.312.303,94 | 0,00 | 1.364.708,06 | 2.267.922,22 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.3.01.03.01.003 | E0012330 | CANONI DI CONCESSIONE DELLE AREE DEMANIALI E DELLE BANCHINE NELL'AMBITO PORTUALE | 2.600.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.600.000,00 | 1.784.994,81 | 625.259,34 | 2.410.254,15 | 0,00 | -189.745,85 | 1.231.370,24 | 854.071,83 | 356.948,04 | 1.211.019,87 | 0,00 | 20.350,37 | 3.400.000,00 | 2.639.066,64 | 0,00 | 760.933,36 | 982.207,38 |
| E.3.01.03.01.003 | E0012335 | CANONI DI CONCESSIONE PER COSTRUZIONE E GESTIONE DI OPERE PORTUALI | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.940.480,00 | 1.000.000,00 | 1.940.480,00 | 2.940.480,00 | 0,00 | 0,00 | 1.540.480,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 540.480,00 | 1.940.480,00 |
| E.3.01.03.01.003 | E0012340 | CANONE DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'AUTORITA' PORTUALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.675,64 | 0,00 | 4.675,64 | 4.675,64 | 0,00 | 0,00 | 4.600,00 | 0,00 | 0,00 | 4.600,00 | 4.675,64 |
| E.3.03.03.04.001 | E0012350 | INTERESSI ATTIVI SU TITOLI,DEPOSITI, CONTI CORRENTI..... | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 152,03 | 0,00 | 152,03 | 0,00 | -4.847,97 | 14,52 | 0,00 | 14,52 | 14,52 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 152,03 | 0,00 | 4.847,97 | 14,52 |
| E.3.03.03.99.999 | E0012351 | INTERESSI DI MORA SU CONCESSIONI DEMANIALI E ONERI COLLEGATI | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 15,94 | 1,96 | 17,90 | 0,00 | -4.982,10 | 3.515,60 | 59,69 | 3.455,94 | 3.515,63 | 0,03 | 0,00 | 6.000,00 | 75,63 | 0,00 | 5.924,37 | 3.457,90 |
| | | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 3.610.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 | 2.610.000,00 | 1.785.162,78 | 625.261,30 | 2.410.424,08 | 0,00 | -199.575,92 | 4.180.056,00 | 1.854.131,52 | 2.305.574,14 | 4.159.705,66 | 0,03 | 20.350,37 | 4.956.080,00 | 3.639.294,30 | 0,00 | 1.316.785,70 | 2.930.835,44 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.3.05.02.03.009 | E0012410 | RECUPERI SOMME ANTICIPATE PER LA GESTIONE DELL'EDIFICIO CISP | 45.000,00 | 0,00 | 0,00 | 45.000,00 | 40.780,34 | 17.065,05 | 57.845,39 | 12.845,39 | 0,00 | 144.681,18 | 39.429,48 | 105.251,17 | 144.680,65 | 0,00 | 0,53 | 150.000,00 | 80.209,82 | 0,00 | 69.790,18 | 122.316,22 |
| E.3.01.03.01.003 | E0012470 | CANONI DI CONCESSIONE PER L'AFIDAMENTO DEI SERVIZI A TITOLO ONEROSO | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 8.094,13 | 12.591,85 | 20.685,98 | 0,00 | -4.314,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 8.094,13 | 0,00 | 16.905,87 | 12.591,85 |
| E.3.05.02.03.005 | E0012475 | CONCORSI, RIMBORSI, RECUPERI | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 24.330,36 | 21,00 | 24.351,36 | 0,00 | -35.648,64 | 2.361,87 | 0,00 | 948,00 | 948,00 | 0,00 | 1.413,87 | 60.000,00 | 24.330,36 | 0,00 | 35.669,64 | 969,00 |
| E.3.05.01.01.002 | E0012476 | INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 230,00 | 0,00 | 230,00 | 0,00 | -770,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 230,00 | 0,00 | 770,00 | 0,00 |
| E.3.05.01.01.001 | E0012477 | INDENNIZZI DI ASSICURAZIONE SU BENI IMMOBILI | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 132.000,00 | 0,00 | 0,00 | 132.000,00 | 73.434,83 | 29.677,90 | 103.112,73 | 12.845,39 | -41.732,66 | 147.043,05 | 39.429,48 | 106.199,17 | 145.628,65 | 0,00 | 1.414,40 | 237.000,00 | 112.864,31 | 0,00 | 124.135,69 | 135.877,07 |
| | | TOTALE TITOLO E1 | 8.939.000,00 | 61.000,00 | 1.000.000,00 | 8.000.000,00 | 5.514.726,93 | 2.238.713,12 | 7.753.440,05 | 318.319,62 | -564.879,57 | 7.528.816,97 | 4.046.041,38 | 3.354.536,22 | 7.400.577,60 | 0,03 | 128.239,40 | 12.770.020,00 | 9.560.768,31 | 0,67 | 3.209.252,36 | 5.593.249,34 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E2.1.3 | Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.5.01.01.03.002 | E0021310 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | 0,00 | 686,00 | 0,00 | 686,00 | 686,08 | 0,00 | 686,08 | 0,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 686,00 | 686,08 | 0,08 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA E2.1.3 | 0,00 | 686,00 | 0,00 | 686,00 | 686,08 | 0,00 | 686,08 | 0,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 686,00 | 686,08 | 0,08 | 0,00 | 0,00 |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.5.03.08.99.999 | E0021430 | RISCOSSIONE DA COMPAGNIE ASSICURATRICI | 80.000,00 | 0,0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

Autorità Portuale di Piombino

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

11/04/2018

| Codice voce V livello del piano finanziario del piano dei conti integrato | Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | Gestione dei residui attivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
|---|---|---|------------------------|---------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui | |
| | | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | | | | | Differenze Previsioni (-) | Variazioni Residui(+) | | | Variazioni Residui(-) | Differenza previsioni(+) | | Differenza previsioni(-) |
| E.4.02.01.01.001 | E0022115 | CONTRIBUTO DAL MINISTERO INFRA STRUTTURE E TRASPORTI PER FOND O PEREQUATIVO ART 1 COMMA 983 LEGGE 27/12/06 N.296 | 0,00 | 194.460,00 | 0,00 | 194.460,00 | 4.006.557,45 | 0,00 | 4.006.557,45 | 3.812.097,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 194.460,00 | 4.006.557,45 | 3.812.097,45 | 0,00 | 0,00 | |
| E.4.02.01.01.001 | E0022116 | CONTRIBUTO DAL MINISTERO INFRA STRUTTURE E TRASPORTI PER FOND O FINANZIAMENTO INTERVENTI ADE GUAMENTO PORTI ART 18 BIS LEGG E N.84/1994 | 0,00 | 5.107.733,00 | 0,00 | 5.107.733,00 | 7.731,93 | 5.100.000,00 | 5.107.731,93 | 0,00 | -1,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500.733,00 | 7.731,93 | 0,00 | 2.493.001,07 | 5.100.000,00 | |
| E.4.02.01.01.001 | E0022135 | CONTRIBUTO MINISTERO INFRASTRU TTURE E TRASPORTI D. G. OO . M M. PER LA REALIZZAZIONE DI OPE RE INFRASTRUTTURALI | 0,00 | 3.700.000,00 | 0,00 | 3.700.000,00 | 2.606.629,40 | 1.093.370,60 | 3.700.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700.000,00 | 2.606.629,40 | 0,00 | 1.093.370,60 | 1.093.370,60 | |
| E0022140 | CONTRIBUTO MINISTERO AMBIENTE E TUTELA DEL TERRITORIO E MARE PER LA REALIZZAZIONE DI OPERE DELL'A.P.Q. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| E0022141 | CONTRIBUTO MINISTERO DELLO SVI LUPPO ECONOMICO PER LA REALIZ ZAZIONE DI OPERE DELL'A.P.Q. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | |
| E.4.02.01.01.001 | E0022150 | ASSUNZIONE DI MUTUI PER AL REA LIZZAZIONE DI OPERE INFRASTRUT TURALI (L.488/1999 E 388/2000) D.M. 2/5/2001 DEL MIN. TRASP. E NAVIG. E L296 27/12/06 C.994 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 840.945,10 | 414.302,43 | 426.642,67 | 840.945,10 | 0,00 | 0,00 | 840.945,00 | 414.302,43 | 0,00 | 426.642,57 | 426.642,67 | |
| E.4.02.01.01.001 | E0022160 | CONTRIBUTO MINISTERO DELLO SVI LUPPO ECONOMICO PER LA REALIZ ZAZIONE DI OPERE CONNESSE AI P ATTI TERRITORIALI PIOMBINO VAL DI CORNIA | 0,00 | 223.479,00 | 0,00 | 223.479,00 | 198.648,00 | 24.831,00 | 223.479,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 223.479,00 | 198.648,00 | 0,00 | 24.831,00 | 24.831,00 | |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | | | 0,00 | 9.225.672,00 | 0,00 | 9.225.672,00 | 6.819.566,78 | 6.218.201,60 | 13.037.768,38 | 3.812.097,45 | -1,07 | 2.220.631,76 | 414.302,43 | 1.806.329,33 | 2.220.631,76 | 0,00 | 0,00 | 7.469.303,00 | 7.233.869,21 | 3.812.097,45 | 4.047.531,24 | 8.024.530,93 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E0022210 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE TOSCA NA PER IL PROGRAMMA NAZIONALE DI BONIFICA E RIPRISTINO AMBIE NTE (D.M. 468/01) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| E0022211 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE TOSCA NA PER DOCUP OB. 2 ANNI 2000-2 006 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| E.4.02.01.02.001 | E0022212 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE TOSCA NA PER LA REALIZZAZIONE DI OPE RE DELL'A.P.Q. | 10.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000.000,00 | 20.000.000,00 | 0,00 | 20.000.000,00 | 20.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000.000,00 | 0,00 | 10.000.000,00 | 20.000.000,00 | |
| E.4.02.01.02.001 | E0022213 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE TOSCA NA PER ADEGUAMENTO DELLA VIABI LITA' TRA STABILIMENTI INDUSTR IALI E PORTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177.810,91 | 156.136,17 | 21.674,74 | 177.810,91 | 0,00 | 0,00 | 177.810,00 | 156.136,17 | 0,00 | 21.673,83 | 21.674,74 |
| E.4.02.01.02.001 | E0022214 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE TOSCA NA PER LE RATE DI AMMORTAMENTO DEL MUTUO STIPULATO PER LA REA LIZZAZIONE DI OPERE DELL'A.P.Q. | 2.986.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.986.000,00 | 1.492.169,84 | 1.492.169,84 | 2.984.339,68 | 0,00 | -1.660,32 | 1.492.169,84 | 1.492.169,84 | 0,00 | 1.492.169,84 | 0,00 | 0,00 | 2.986.000,00 | 2.984.339,68 | 0,00 | 1.660,32 | 1.492.169,84 |
| E.4.02.01.02.001 | E0022220 | CONTRIBUTI PROVENIENTI DALLA REGIONE TOSCANA PER I PROGETTI SIC FONDI EUROPEI FESR E INFOM OBILITA' NELL'AMBITO DELL'ATTI VITA' IV.4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.195,09 | 21.648,64 | 0,00 | 21.648,64 | 0,00 | 5.546,45 | 27.195,00 | 21.648,64 | 0,00 | 5.546,36 | 0,00 |
| E0022230 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE TOSCA NA PER LA IL PIANO DI CARATTER IZZAZIONE AREA DEMANIO E SETTO RE DEMANIALE COSTIERO SIN PI OMBINO | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.2 | | | 12.986.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.986.000,00 | 1.492.169,84 | 1.492.169,84 | 2.984.339,68 | 0,00 | -10.001.660,32 | 21.697.175,84 | 1.669.954,65 | 20.021.674,74 | 21.691.629,39 | 0,00 | 5.546,45 | 13.191.005,00 | 3.162.124,49 | 0,00 | 10.028.880,51 | 21.513.844,58 |
| E2.2.3 | Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E0022320 | CONTRIBUTO DEL COMUNE DI SAN VINCENZO PER CONFERIMENTO IN VASCA DI COLMATA DEL PORTO DI PIOMBINO DEI MATERIALI DI DRAG AGGIO DELPORTO DI SAN VINCENZO | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| E0022325 | CONTRIBUTO DELLA PROVINCIA DI LIVORNO PER L'ATTREZZATURA DEI PORTI PESCA | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.3 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| E2.2.4 | Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E0022420 | CONTRIBUTI PER TRASFERIMENTI DELL'UE (CONTRIBUTI PER COFINANZIAMENTI) | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| E0022421 | CONTRIBUTI PER TRASFERIMENTI DEL COMMISSARIO DI GOVERNO PER L'EMERGENZA BONIFICHE REGIONE CAMPANIA (BAGNOLI) PER LA REA LIZZAZIONE OPERE DELL'A.P.Q. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| E0022422 | CONTRIBUTI PER TRASFERIMENTI DEL COMMISSARIO DI GOVERNO PER LA REALIZZAZIONE OPERE DEL L'A.P.Q. | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| E.4.02.01.01.999 | E0022450 | CONTRIBUTI PER TRASFERIMENTI DA AUTORITA' PORTUALI ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA REALIZ ZAZIONE DI OPERE DEL P.R.P. DI P IOMBINO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.4 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E0023110 | ASSUNZIONE DI MUTUI PER LA REA LIZZAZIONE DI OPERE INFRASTRUT TURALI | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.9.02.04.01.001 | E0023220 | DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE | 46.000,00 | 0,00 | 0,00 | 46.000,00 | 4.543,14 | 0,00 | 4.543,14 | 0,00 | -41.456,86 | 17,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17,41 | 46.017,00 | 4.543,14 | 0,00 | 41.473,86 | 0,00 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.2 | | | 46.000,00 | 0,00 | 0,00 | 46.000,00 | 4.543,14 | 0,00 | 4.543,14 | 0,00 | -41.456,86 | 17,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17,41 | 46.017,00 | 4.543,14 | 0,00 | 41.473,86 | 0,00 |
| TOTALE TITOLO E2 | | | 13.138.000,00 | 9.226.358,00 | 0,00 | 22.364.358,00 | 8.316.965,84 | 7.771.885,44 | 16.088.851,28 | 3.812.097,53 | -10.087.604,25 | 24.478.045,82 | 2.084.257,08 | 22.388.223,88 | 24.472.480,96 | 0,00 | 5.564,86 | 21.133.012,00 | 10.401.222,92 | 3.812.097,53 | 14.543.886,61 | 30.160.109,32 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E3.1.1 | Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| E.9.01.01.99.999 | E0031110 | RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 | 15.359,30 | 2.007,32 | 17.366,62 | 0,00 | -92.633,38 | 3.331,87 | 3.285,47 | 46,40 | 3.331,87 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 | 18.644,77 | 0,00 | 91.355,23 | 2.053,72 |
| E.9.01.02.01.001 | E0031111 | RITENUTE ERARIALI SU RETRIBUZIONI PERSONALE DIPENDENTE | 760.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 810.000,00 | 718.356,02 | 0,01 | 718.356,03 | 0,00 | -91.643,97 | 67.488,62 | 67.488,62 | 0,00 | 67.488,62 | 0,00 | 0,00 | 760.000,00 | 785.844,64 | 25.844,64 | 0,00 | 0,01 |
| E.9.01.03.01.001 | E0031112 | RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI PROFESSIONISTI | 230.000,00 | 0,00 | 0,00 | 230.000,00 | 43.882,53 | 7.628,53 | 51.511,06 | 0,00 | -178.488,94 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 230.000,00 | 43.882,53 | 0,00 | 186.117,47 | 7.628,53 |

Autorità Portuale di Piombino

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

11/04/2018

| Codice voce V livello del piano finanziario del piano dei conti integrato | Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | Gestione dei residui attivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
|---|----------|---|------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui | |
| | | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | | | | | Differenze Previsioni (-) | Variazioni Residui(+) | | | Variazioni Residui(-) | Differenza previsioni(+) | | Differenza previsioni(-) |
| E.9.01.01.99.999 | E0031113 | RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI AL PERSONALE DEL GG. CC. OO. M. M. | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 6.837,38 | 0,00 | 6.837,38 | 0,00 | -93.162,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 6.837,38 | 0,00 | 93.162,62 | 0,00 | |
| E.9.01.01.01.001 | E0031114 | RITENUTE ERARIALI SU CONTRIBUTI AD IMPRESE | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | |
| E.9.01.01.99.999 | E0031120 | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSI STENZIALI ORGANI DI AMMINISTRA ZIONE E DI CONTROLLO | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 3.015,61 | 0,00 | 3.015,61 | 0,00 | -11.984,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 3.015,61 | 0,00 | 11.984,39 | 0,00 | |
| E.9.01.02.02.001 | E0031121 | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSI STENZIALI PERSONALE DIPENDENTE | 250.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 275.000,00 | 218.775,83 | 0,00 | 218.775,83 | 0,00 | -56.224,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250.000,00 | 218.775,83 | 0,00 | 31.224,17 | 0,00 | |
| E.9.01.03.02.001 | E0031122 | RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSI STENZIALI PROFESSIONISTI | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | |
| E.9.01.02.99.999 | E0031130 | RITENUTE DIVERSE AL PERSONALE DIPENDENTE DELL'ENTE | 47.000,00 | 0,00 | 0,00 | 47.000,00 | 20.734,36 | 0,00 | 20.734,36 | 0,00 | -26.265,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47.000,00 | 20.734,36 | 0,00 | 26.265,64 | 0,00 | |
| E.9.01.01.99.999 | E0031140 | RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | |
| E.9.01.01.99.999 | E0031141 | RESTITUZIONE FONDO SPESE PER MISSIONI A FINE ESERCIZIO | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | |
| E.9.02.01.02.001 | E0031150 | TRATTENUTE PER CONTO TERZI | 104.000,00 | 0,00 | 0,00 | 104.000,00 | 14,82 | 54.584,16 | 54.598,98 | 0,00 | -49.401,02 | 36.914,33 | 0,00 | 36.914,33 | 36.914,33 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 | 14,82 | 0,00 | 109.985,18 | 91.498,49 |
| E.9.02.01.02.001 | E0031160 | RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI PER LA RIMOZIONE DI OSTACOLI DI QUALUNQUE GENERE, PER LA NAVIGAZIONE, IN AMBITO PORTUALE. | 252.000,00 | 0,00 | 0,00 | 252.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -252.000,00 | 204.905,12 | 0,00 | 204.905,12 | 204.905,12 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 204.905,12 |
| E.9.01.01.99.999 | E0031170 | PARTITE IN SOSPESO | 300.000,00 | 150.000,00 | 0,00 | 450.000,00 | 169.372,12 | 134.016,03 | 303.388,15 | 0,00 | -146.611,85 | 99.993,01 | 98.468,78 | 1.524,23 | 99.993,01 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 267.840,90 | 0,00 | 32.159,10 | 135.540,26 |
| E.9.01.01.99.999 | E0031180 | RESTITUZIONE FONDO ECONOMATO A FINE ESERCIZIO | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| E.9.01.01.99.999 | E0031190 | DEPOSITI CAUZIONALI E D'ASTA | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | |
| E.9.01.01.02.001 | E0031195 | RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | |
| | | TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | 2.244.000,00 | 725.000,00 | 0,00 | 2.969.000,00 | 1.196.347,97 | 204.236,05 | 1.400.584,02 | 0,00 | -1.568.415,98 | 418.632,95 | 175.242,87 | 243.390,08 | 418.632,95 | 0,00 | 0,00 | 2.804.000,00 | 1.371.590,84 | 25.844,64 | 1.458.253,80 | 447.626,13 |
| | | TOTALE TITOLO E3 | 2.244.000,00 | 725.000,00 | 0,00 | 2.969.000,00 | 1.196.347,97 | 204.236,05 | 1.400.584,02 | 0,00 | -1.568.415,98 | 418.632,95 | 175.242,87 | 243.390,08 | 418.632,95 | 0,00 | 0,00 | 2.804.000,00 | 1.371.590,84 | 25.844,64 | 1.458.253,80 | 447.626,13 |
| | | TOTALE GENERALE | 24.321.000,00 | 10.012.358,00 | 1.000.000,00 | 33.333.358,00 | 15.028.040,74 | 10.214.834,61 | 25.242.875,35 | 4.130.417,15 | -12.220.899,80 | 32.425.495,74 | 6.305.541,33 | 25.986.150,18 | 32.291.691,51 | 0,03 | 133.804,26 | 36.707.032,00 | 21.333.582,07 | 3.837.942,84 | 19.211.392,77 | 36.200.984,79 |

133.804,23
178251,31
44.447,08

Autorità Portuale di Piombino

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

11/04/2018

| Codice voce V livello del piano finanziario del piano dei conti integrato | Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | Gestione dei residui passivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
|---|---|---|------------------------|-------------------|---------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|
| | Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui | |
| | | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | | | | | Differenze Previsioni (-) | Variazioni Residui(+) | | | Variazioni Residui(-) | Differenza previsioni(+) | | Differenza previsioni(-) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.03.02.01.001 | U0011110 | COMPENSI,ASSEGNI,INDENNITA' AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO. (PRESIDENTE) | 171.500,00 | 0,00 | 0,00 | 171.500,00 | 27.480,00 | 0,00 | 27.480,00 | 0,00 | -144.020,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 171.500,00 | 27.480,00 | 0,00 | 144.020,00 | 0,00 | |
| U.1.03.02.01.001 | U0011112 | COMPENSI, ASSEGNI INDENNITA' AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO (COMITATO PORTUALE | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 748,00 | 748,00 | 0,00 | -9.252,00 | 14.648,00 | 10.336,00 | 2.720,00 | 13.056,00 | 0,00 | 1.592,00 | 24.648,00 | 10.336,00 | 0,00 | 14.312,00 | 3.468,00 |
| U.1.03.02.01.008 | U0011114 | COMPENSI, ASSEGNI, INDENNITA' AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO (COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI) | 42.000,00 | 0,00 | 0,00 | 42.000,00 | 21.020,95 | 0,00 | 21.020,95 | 0,00 | -20.979,05 | 884,00 | 884,00 | 0,00 | 884,00 | 0,00 | 0,00 | 42.884,00 | 21.904,95 | 0,00 | 20.979,05 | 0,00 |
| U.1.03.02.01.002 | U0011120 | RIMBORSI AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO | 17.254,00 | 0,00 | 0,00 | 17.254,00 | 8.144,80 | 1.099,62 | 9.244,42 | 0,00 | -8.009,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.254,00 | 8.144,80 | 0,00 | 8.109,20 | 1.099,62 |
| U.1.03.02.01.001 | U0011130 | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO AUTORITA' PORTUALE SU COMPENSI AGLI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO | 22.000,00 | 0,00 | 0,00 | 22.000,00 | 6.170,99 | 0,00 | 6.170,99 | 0,00 | -15.829,01 | 107,39 | 107,39 | 0,00 | 107,39 | 0,00 | 0,00 | 22.107,00 | 6.278,38 | 0,00 | 15.828,62 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | 262.754,00 | 0,00 | 0,00 | 262.754,00 | 62.816,74 | 1.847,62 | 64.664,36 | 0,00 | -198.089,64 | 15.639,39 | 11.327,39 | 2.720,00 | 14.047,39 | 0,00 | 1.592,00 | 277.393,00 | 74.144,13 | 0,00 | 203.248,87 | 4.567,62 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.01.01.01.006 | U0011209 | EMOLUMENTI AL SEGRETARIO GENERALE | 56.000,00 | 0,00 | 0,00 | 56.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -56.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.000,00 | 0,00 | 0,00 | 56.000,00 | 0,00 | |
| U.1.01.01.01.002 | U0011210 | EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO DELL'ENTE | 1.500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500.000,00 | 1.424.034,96 | 0,00 | 1.424.034,96 | 0,00 | -75.965,04 | 3.137,60 | 3.137,60 | 0,00 | 3.137,60 | 0,00 | 0,00 | 1.503.137,00 | 1.427.172,56 | 0,00 | 75.964,44 | 0,00 |
| U.1.01.01.01.004 | U0011211 | ONERI DELLA CONTRATTAZIONE AZIENDALE AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO | 570.000,00 | 126.750,00 | 0,00 | 696.750,00 | 439.441,91 | 257.308,09 | 696.750,00 | 0,00 | 0,00 | 130.558,09 | 130.558,09 | 0,00 | 130.558,09 | 0,00 | 0,00 | 697.308,00 | 570.000,00 | 0,00 | 127.308,00 | 257.308,09 |
| | U0011212 | ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CON TRATTUALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.04.02.03.001 | U0011214 | EMOLUMENTI PER TIROCINI NON CURRICULARI EX LEGGE REGIONE TOS CANA N.32/05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.01.01.02.999 | U0011215 | VERSAMENTO DELLO 0,15% DEL MINIMO CONGLOBATO DEI DIPENDENTI PER ENTE BILATERALE ART.40 C.C.N.L. | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 974,43 | 389,76 | 1.364,19 | 0,00 | -1.135,81 | 386,90 | 386,90 | 0,00 | 386,90 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 1.361,33 | 0,00 | 1.138,67 | 389,76 |
| U.1.01.01.01.006 | U0011216 | EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO DELL'ENTE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.01.01.01.008 | U0011217 | ONERI DELLA CONTRATTAZIONE AZIENDALE AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.01.02.02.001 | U0011219 | ASSEGNI FAMILIARI | 1.600,00 | 1.300,00 | 0,00 | 2.900,00 | 2.013,63 | 296,38 | 2.310,01 | 0,00 | -589,99 | 765,34 | 765,34 | 0,00 | 765,34 | 0,00 | 0,00 | 3.465,00 | 2.778,97 | 0,00 | 686,03 | 296,38 |
| U.1.01.01.01.004 | U0011220 | LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO INDETERMINATO | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 20.107,01 | 0,00 | 20.107,01 | 0,00 | -9.892,99 | 1.923,78 | 1.923,78 | 0,00 | 1.923,78 | 0,00 | 0,00 | 30.023,00 | 22.030,79 | 0,00 | 7.992,21 | 0,00 |
| U.1.01.01.01.008 | U0011221 | LAVORO STRAORDINARIO PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.03.02.02.002 | U0011240 | INDENNITA' PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE | 13.521,00 | 0,00 | 0,00 | 13.521,00 | 13.459,10 | 0,00 | 13.459,10 | 0,00 | -61,90 | 216,05 | 216,05 | 0,00 | 216,05 | 0,00 | 0,00 | 13.737,00 | 13.675,15 | 0,00 | 61,85 | 0,00 |
| U.1.03.02.02.001 | U0011242 | RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 19.603,15 | 251,06 | 19.854,21 | 0,00 | -145,79 | 391,74 | 391,74 | 0,00 | 391,74 | 0,00 | 0,00 | 20.391,00 | 19.994,89 | 0,00 | 396,11 | 251,06 |
| | U0011245 | INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI CONNESSE AI PROGETTI COMUNITARI SIC E INFO MOBILITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.01.01.02.999 | U0011250 | ALTRI SPESE PER IL PERSONALE N.A.C. | 15.544,00 | 0,00 | 0,00 | 15.544,00 | 7.276,20 | 3.475,64 | 10.751,84 | 0,00 | -4.792,16 | 597,21 | 240,00 | 305,00 | 545,00 | 0,00 | 52,21 | 15.541,00 | 7.516,20 | 0,00 | 8.024,80 | 3.780,64 |
| U.1.01.01.02.999 | U0011251 | VERSAMENTO DELLO 0,5% DELLA RETRIBUZIONE LORDA DEI DIPENDENTI PER ATTIVITA' RICREATIVE ART. 45 C.C.N.L. | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| U.1.01.01.02.002 | U0011252 | BUONI PASTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.03.02.04.999 | U0011260 | SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE DIPENDENTE E PARTECIPAZIONE A SPESE PER CORSI INDETTATI DA ENTI O AMMINISTRAZIONI VARIE. | 36.731,00 | 0,00 | 0,00 | 36.731,00 | 33.030,72 | 3.650,28 | 36.681,00 | 0,00 | -50,00 | 5.252,96 | 4.829,86 | 0,00 | 4.829,86 | 0,00 | 423,10 | 41.983,00 | 37.860,58 | 0,00 | 4.122,42 | 3.650,28 |
| U.1.03.02.04.001 | U0011261 | SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI OBBLIGATORI PER LEGGE PER IL PERSONALE DIPENDENTE | 17.000,00 | 7.500,00 | 0,00 | 24.500,00 | 16.950,00 | 7.000,00 | 23.950,00 | 0,00 | -550,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.500,00 | 16.950,00 | 0,00 | 7.550,00 | 7.000,00 |
| U.1.01.02.01.001 | U0011270 | ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO AUTORITA' PORTUALE SU EMOLUMENTI PERSONALE DIPENDENTE | 620.000,00 | 0,00 | 0,00 | 620.000,00 | 479.801,21 | 107.842,48 | 587.643,69 | 0,00 | -32.356,31 | 72.592,73 | 72.592,73 | 0,00 | 72.592,73 | 0,00 | 0,00 | 622.593,00 | 552.393,94 | 0,00 | 70.199,06 | 107.842,48 |
| | | TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | 2.887.896,00 | 135.550,00 | 0,00 | 3.023.446,00 | 2.456.692,32 | 380.213,69 | 2.836.906,01 | 0,00 | -186.539,99 | 215.822,40 | 215.042,09 | 305,00 | 215.347,09 | 0,00 | 475,31 | 3.036.178,00 | 2.671.734,41 | 0,00 | 364.443,59 | 380.518,69 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.03.02.09.001 | U0011313 | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI MEZZI DI TRASPORTO TERRESTRE AD USO CIVILE | 596,00 | 0,00 | 0,00 | 596,00 | 0,00 | 590,75 | 590,75 | 0,00 | -5,25 | 289,60 | 289,60 | 0,00 | 289,60 | 0,00 | 0,00 | 885,00 | 289,60 | 0,00 | 595,40 | 590,75 |
| U.1.03.01.02.002 | U0011314 | CARBURANTI, COMBUSTIBILI E LUBRIFICANTI PER IL FUNZIONAMENTO DI MEZZI DI TRASPORTO | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 470,00 | 130,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 470,00 | 0,00 | 130,00 | 130,00 |
| U.1.03.02.13.002 | U0011315 | SPESE DI PULIZIA LOCALI APP | 30.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 27.000,00 | 21.935,23 | 4.464,77 | 26.400,00 | 0,00 | -600,00 | 4.068,51 | 3.937,11 | 0,00 | 3.937,11 | 0,00 | 131,40 | 29.069,00 | 25.872,34 | 0,00 | 3.196,66 | 4.464,77 |
| U.1.03.02.07.001 | U0011316 | LOCAZIONI PASSIVE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.03.02.10.001 | U0011317 | SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE PRESTAZIONI PROFESSIONALI | 2.100,00 | 0,00 | 0,00 | 2.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.100,00 | 1.600,00 | 1.600,00 | 0,00 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700,00 | 1.600,00 | 0,00 | 2.100,00 | 0,00 |
| U.1.03.01.01.001 | U0011318 | SPESE PER ACQUISTO DI LIBRI RIVISTE E GIORNALI | 19.500,00 | 0,00 | 0,00 | 19.500,00 | 12.282,97 | 1.461,85 | 13.744,82 | 0,00 | -5.755,18 | 2.023,96 | 1.835,96 | 179,20 | 2.015,16 | 0,00 | 8,80 | 20.524,00 | 14.118,93 | 0,00 | 6.405,07 | 1.641,05 |
| U.1.10.04.99.999 | U0011319 | ALTRI PREMI DI ASSICURAZIONE N.A.C. | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 10.445,19 | 0,00 | 10.445,19 | 0,00 | -2.554,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 10.445,19 | 0,00 | 2.554,81 | 0,00 |
| U.1.03.02.05.004 | U0011320 | SPESE PER ENERGIA ELETTRICA UFFICI APP | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 8.750,80 | 3.749,20 | 12.500,00 | 0,00 | -500,00 | 1.512,97 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.512,97 | 14.013,00 | 8.750,80 | 0,00 | 5.262,20 | 3.749,20 |
| U.1.03.02.12.001 | U0011321 | SPESE PER ACQUISIZIONE DI PRESTAZIONI FORNITE DA TERZI (LAVORO INTERINALE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.369,45 | 0,00 | 6.369,45 | 0,00 | 0,00 | 6.369,00 | 0,00 | 0,00 | 6.369,00 | 6.369,45 | |
| U.1.03.02.05.006 | U0011322 | SPESE PER RISCALDAMENTO UFFICI E SPESE PER LA CONDUZIONE DI IMPIANTI TERMICI (GAS) | 4.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 1.440,40 | 3.559,60 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.174, | | | | | | | | | | |

Autorità Portuale di Piombino

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

11/04/2018

| Codice voce V livello del piano finanziario del piano dei conti integrato | Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | Gestione dei residui passivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
|---|---------------|--|------------------------|------------------|------------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|
| | Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui | |
| | | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | | | | | Differenze Previsioni (-) | Variazioni Residui(+) | | | Variazioni Residui(-) | Differenza previsioni(+) | | Differenza previsioni(-) |
| U.1.03.02.09.008 | U0011328 | MANUTENZIONI RIPARAZIONI ED ADATTAMENTI LOCALI E RELATIVI IMPIANTI SEDE DELL'AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO | 3.500,00 | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 | 94,89 | 1.191,97 | 1.286,86 | 0,00 | -2.213,14 | 2.230,32 | 2.230,32 | 0,00 | 2.230,32 | 0,00 | 0,00 | 5.730,00 | 2.325,21 | 0,00 | 3.404,79 | 1.191,97 |
| U.1.03.02.09.011 | U0011329 | MANUTENZIONE MEZZI NAUTICI | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 791,21 | 52,14 | 843,35 | 0,00 | -1.156,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 791,21 | 0,00 | 1.208,79 | 52,14 |
| U.1.03.01.02.999 | U0011330 | SPESE PER L'ACQUISTO DI MATERIALE DI CONSUMO | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 852,69 | 396,22 | 1.248,91 | 0,00 | -751,09 | 483,24 | 483,24 | 0,00 | 483,24 | 0,00 | 0,00 | 2.483,00 | 1.335,93 | 0,00 | 1.147,07 | 396,22 |
| U.1.03.02.07.006 | U0011331 | LICENZE D'USO PER SOFTWARE | 21.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 19.000,00 | 5.547,62 | 1.100,72 | 6.648,34 | 0,00 | -12.351,66 | 731,67 | 725,57 | 0,00 | 725,57 | 0,00 | 6,10 | 19.731,00 | 6.273,19 | 0,00 | 13.457,81 | 1.100,72 |
| U.1.03.02.09.006 | U0011332 | MANUTENZIONE ORDINARIA E RIPARAZIONI DI MACCHINE PER UFFICIO | 17.500,00 | 0,00 | 3.000,00 | 14.500,00 | 8.135,16 | 5.570,12 | 13.705,28 | 0,00 | -794,72 | 4.646,98 | 1.078,48 | 1.342,00 | 2.420,48 | 0,00 | 2.226,50 | 18.147,00 | 9.213,64 | 0,00 | 8.933,36 | 6.912,12 |
| | U0011333 | NOLEGGIO MACCHINE DA UFFICIO E STRUMENTI INFORMATICI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.03.01.02.001 | U0011334 | ACQUISTO CARTA, CANCELLERIA E STAMPATI | 13.000,00 | 0,00 | 0,00 | 13.000,00 | 9.644,27 | 1.653,11 | 11.297,38 | 0,00 | -1.702,62 | 626,49 | 609,18 | 0,00 | 609,18 | 0,00 | 17,31 | 13.626,00 | 10.253,45 | 0,00 | 3.372,55 | 1.653,11 |
| U.1.03.01.02.006 | U0011335 | ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO | 1.350,00 | 0,00 | 0,00 | 1.350,00 | 1.248,35 | 44,89 | 1.293,24 | 0,00 | -56,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.350,00 | 1.248,35 | 0,00 | 101,65 | 44,89 |
| U.1.03.01.02.001 | U0011336 | SPESE GENERALI E DI CANCELLERIA E MATERIALI DI CONSUMO PER PROGETTI COMUNITARI SIC E INFO MOBILITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.03.02.19.001 | U0011337 | ASSISTENZA E MANUTENZIONE PROGRAMMI | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 13.369,98 | 1.015,04 | 14.385,02 | 0,00 | -35.614,98 | 15.716,06 | 14.374,02 | 1.342,04 | 15.716,06 | 0,00 | 0,00 | 64.716,00 | 27.744,00 | 0,00 | 36.972,00 | 2.357,08 |
| U.1.03.02.19.009 | U0011338 | SERVIZI PER LE POSTAZIONI DI LAVORO E RELATIVA MANUTENZIONE | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| U.1.02.01.02.001 | U0011339 | SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI (COPIA, REGISTRAZIONE, BOLLO, FIDEISSIONI ECC.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.03.02.13.004 | U0011340 | SERVIZI DI STAMPA E RILEGATURA, ECC. | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 976,00 | 497,76 | 478,24 | 976,00 | 0,00 | 0,00 | 2.976,00 | 497,76 | 0,00 | 2.478,24 | 478,24 |
| U.1.03.01.02.004 | U0011341 | SPESE PER PROVVISI DI EFFETTI DI CORREDO PER IL PERSONALE DIPENDENTE | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -3.000,00 | 122,00 | 122,00 | 0,00 | 122,00 | 0,00 | 0,00 | 3.122,00 | 122,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| U.1.03.02.99.011 | U0011343 | SPESE DI RAPPRESENTANZA | 2.355,00 | 0,00 | 0,00 | 2.355,00 | 945,48 | 1.170,00 | 2.115,48 | 0,00 | -239,52 | 511,00 | 511,00 | 0,00 | 511,00 | 0,00 | 0,00 | 2.866,00 | 1.456,48 | 0,00 | 1.409,52 | 1.170,00 |
| U.1.03.02.02.004 | U0011344 | SPESE PER PUBBLICITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.03.01.01.002 | U0011345 | SPESE PER ATTIVITA' DI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE (L. 7/6/2000 N. 150) | 22.500,00 | 0,00 | 15.000,00 | 7.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -7.500,00 | 2.954,04 | 2.954,04 | 0,00 | 2.954,04 | 0,00 | 0,00 | 10.454,00 | 2.954,04 | 0,00 | 7.499,96 | 0,00 |
| U.1.03.02.13.999 | U0011350 | SERVIZI ESTERNI OBBLIGATORI FINALIZZATI ALLA REALIZZAZIONE PROGETTI COMUNITARI SIC E INFO MOBILITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.360,49 | 0,00 | 1.360,49 | 1.360,49 | 0,00 | 0,00 | 1.360,00 | 0,00 | 0,00 | 1.360,00 | 1.360,49 |
| | U0011351 | SERVIZI ESTERNI OBBLIGATORI FINALIZZATI ALLA REALIZZAZIONE PROGETTO COMUNITARIO PROGRAMMA LLP LEONARDO DA VINCI AZIONE MOBILITA' | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.03.02.13.999 | U0011352 | SPESE PER COLLABORATORI ESTERNI FINALIZZATI ALLA REALIZZAZIONE DEI PROGETTI COMUNITARI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.03.02.99.002 | U0011370 | SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE, PER RAPPRESENTANZA E DIFESA IN GIUDIZIO | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 0,00 | -20.000,00 | 62.888,07 | 0,00 | 61.688,07 | 61.688,07 | 0,00 | 1.200,00 | 30.888,00 | 0,00 | 0,00 | 30.888,00 | 71.688,07 |
| U.1.03.02.99.999 | U0011380 | SPESE PER CERTIFICAZIONI AMBIENTALI | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 1.353,00 | 1.353,00 | 0,00 | -4.647,00 | 11,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11,00 | 6.011,00 | 0,00 | 0,00 | 6.011,00 | 1.353,00 |
| U.1.03.02.13.999 | U0011381 | SPESE PER ESTERNALIZZAZIONE DI SERVIZI N.A.C. | 29.800,00 | 0,00 | 0,00 | 29.800,00 | 10.248,00 | 0,00 | 10.248,00 | 0,00 | -19.552,00 | 6.661,20 | 6.661,20 | 0,00 | 6.661,20 | 0,00 | 0,00 | 35.461,00 | 16.909,20 | 0,00 | 18.551,80 | 0,00 |
| U.1.03.02.11.001 | U0011382 | SERVIZI PER INTERPRETI E TRADUZIONI | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 216,32 | 0,00 | 216,32 | 0,00 | -3.783,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 216,32 | 0,00 | 3.783,68 | 0,00 |
| U.1.03.02.19.010 | U0011383 | SERVIZI DI CONSULENZA E PRESTAZIONI PROFESSIONALI ICT | 70.000,00 | 9.000,00 | 0,00 | 79.000,00 | 23.607,00 | 19.204,00 | 42.811,00 | 0,00 | -36.189,00 | 2.791,36 | 2.791,36 | 0,00 | 2.791,36 | 0,00 | 0,00 | 77.791,00 | 26.398,36 | 0,00 | 51.392,64 | 19.204,00 |
| U.1.10.04.01.001 | U0011390 | PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI MOBILI | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 1.525,00 | 0,00 | 1.525,00 | 0,00 | -475,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 1.525,00 | 0,00 | 475,00 | 0,00 |
| U.1.10.04.01.002 | U0011391 | PREMI DI ASSICURAZIONE SU BENI IMMOBILI | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 4.627,00 | 0,00 | 4.627,00 | 0,00 | -373,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 4.627,00 | 0,00 | 373,00 | 0,00 |
| U.1.10.04.01.003 | U0011392 | PREMI DI ASSICURAZIONE PER RESPONSABILITA' CIVILE VERSO TERZI | 58.000,00 | 1.500,00 | 0,00 | 59.500,00 | 49.142,00 | 0,00 | 49.142,00 | 0,00 | -10.358,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.500,00 | 49.142,00 | 0,00 | 10.358,00 | 0,00 |
| U.1.10.04.01.999 | U0011393 | ALTRI PREMI DI ASSICURAZIONE CONTRO I DANNI | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 4.797,00 | 0,00 | 4.797,00 | 0,00 | -1.203,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 4.797,00 | 0,00 | 1.203,00 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | 475.451,00 | 15.500,00 | 23.000,00 | 467.951,00 | 224.919,16 | 63.982,05 | 288.901,21 | 0,00 | -179.049,79 | 130.292,67 | 42.925,46 | 78.471,15 | 121.396,61 | 0,00 | 8.896,06 | 524.738,00 | 267.844,62 | 0,00 | 256.893,38 | 142.453,20 |
| | U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.03.02.05.004 | U0012108 | SPESE PER ENERGIA ELETTRICA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (BANCHINE ED EDIFICI) | 450.000,00 | 0,00 | 0,00 | 450.000,00 | 302.780,36 | 147.019,64 | 449.800,00 | 0,00 | -200,00 | 121.661,21 | 84.493,60 | 31.519,99 | 116.013,59 | 0,00 | 5.647,62 | 470.000,00 | 387.273,96 | 0,00 | 82.726,04 | 178.539,63 |
| U.1.03.02.05.006 | U0012109 | SPESE PER FORNITURA GAS PER RISCALDAMENTO PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (BANCHINE ED EDIFICI) | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 12.599,28 | 47.400,72 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 16.576,26 | 7.693,62 | 0,00 | 7.693,62 | 0,00 | 8.882,64 | 70.000,00 | 20.292,90 | 0,00 | 49.707,10 | 47.400,72 |
| U.1.03.02.99.009 | U0012110 | SERVIZIO DI GIARDINAGGIO PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (BANCHINE ED EDIFICI) | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 37.494,93 | 22.333,97 | 59.828,90 | 0,00 | -171,10 | 8.449,33 | 5.138,76 | 3.310,57 | 8.449,33 | 0,00 | 0,00 | 63.449,00 | 42.633,69 | 0,00 | 20.815,31 | 25.644,54 |
| U.1.03.02.09.008 | U0012111 | SPESE PER MANUTENZIONE IMMOBILI PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (BANCHINE ED EDIFICI) | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | 130.816,97 | 66.794,20 | 197.611,17 | 0,00 | -2.388,83 | 175.601,71 | 127.649,08 | 23.148,54 | 150.797,62 | 0,00 | 24.804,09 | 350.000,00 | 258.466,05 | 0,00 | 91.533,95 | 89.942,74 |
| U.1.03.02.15.004 | U0012112 | SPESE PER SERVIZIO DI PULIZIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (A TERRA E SPAZI ACQUEI) | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 350.000,00 | 75.641,81 | 216.668,21 | 292.310,02 | 0,00 | -57.689,98 | 46.279,89 | 41.874,59 | 2.346,23 | 44.220,82 | 0,00 | 2.059,07 | 376.279,00 | 117.516,40 | 0,00 | 258.762,60 | 219.014,44 |
| U.1.03.02.05.005 | U0012113 | SPESE PER FORNITURA ACQUA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 27.134,22 | 22.365,78 | 49.500,00 | 0,00 | -500,00 | 13.640,59 | 2.479,00 | 3.829,66 | 6.308,66 | 0,00 | 7.331,93 | 58.640,00 | 29.613,22 | 0,00 | 29.026,78 | 26.195,44 |
| U.1.03.02.13.001 | U0012114 | SPESE PER I SERVIZI DI SICUREZZA NELL'AMBITO PORTUALE | 1.900.000,00 | 90.000,00 | 0,00 | 1.990.000,00 | 1.635.041,97 | 288.558,03 | 1.923.600,00 | 0,00 | -66.400,00 | 335.095,50 | 315.634,00 | 19.461,20</ | | | | | | | | |

Autorità Portuale di Piombino

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

11/04/2018

| Codice voce V livello del piano finanziario del piano dei conti integrato | Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | Gestione dei residui passivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
|---|---------------|--|------------------------|------------------|------------------|----------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|--------------------------|-------------------|--------------------------|
| | Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui | |
| | | | Stanziamento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | | | | | Differenze Previsioni (-) | Variazioni Residui(+) | | | Variazioni Residui(-) | Differenza previsioni(+) | | Differenza previsioni(-) |
| U.1.03.02.15.004 | U0012151 | SPESE PER SERVIZI DI PULIZIA SULL'AREA DENOMINATA "QUAGLIODROMO" | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 41.121,03 | 8.342,67 | 49.463,70 | 0,00 | -536,30 | 8.342,67 | 7.328,60 | 1.014,07 | 8.342,67 | 0,00 | 0,00 | 58.342,00 | 48.449,63 | 0,00 | 9.892,37 | 9.356,74 |
| U.1.03.02.13.999 | U0012152 | SPESE PER SERVIZI N.A.C. SULL'AREA DENOMINATA "QUAGLIODROMO" | 41.000,00 | 0,00 | 0,00 | 41.000,00 | 19.375,39 | 3.000,01 | 22.375,40 | 0,00 | -18.624,60 | 504,01 | 0,00 | 0,01 | 0,01 | 0,00 | 504,00 | 41.504,00 | 19.375,39 | 0,00 | 22.128,61 | 3.000,02 |
| U.1.03.02.13.002 | U0012161 | SERVIZI DI PULIZIA STAZIONE MARITTIMA DI PIOMBINO E SALE DI ATTESA PORTOFERRAIO E CAVO | 122.000,00 | 0,00 | 0,00 | 122.000,00 | 107.091,32 | 14.908,68 | 122.000,00 | 0,00 | 0,00 | 37.627,91 | 20.496,47 | 17.131,44 | 37.627,91 | 0,00 | 0,00 | 149.627,00 | 127.587,79 | 0,00 | 22.039,21 | 32.040,12 |
| U.1.03.02.13.001 | U0012162 | SERVIZI DI ACCOGLIENZA AD AUTOMEZZI E PASSEGGERI PORTI PIOMBINO PORTOFERRAIO E RIO MARINA | 165.000,00 | 0,00 | 0,00 | 165.000,00 | 135.055,63 | 12.352,96 | 147.408,59 | 0,00 | -17.591,41 | 36.291,09 | 23.053,11 | 13.038,81 | 36.091,92 | 0,00 | 199,17 | 201.291,00 | 158.108,74 | 0,00 | 43.182,26 | 25.391,77 |
| U.1.03.02.13.999 | U0012163 | SPESE PER SERVIZI VARI RESI AD AUTOMEZZI E PASSEGGERI NEI PORTI DI PIOMBINO PORTOFERRAIO RIO MARINA | 48.000,00 | 0,00 | 0,00 | 48.000,00 | 19.657,63 | 6.736,97 | 26.394,60 | 0,00 | -21.605,40 | 19.241,93 | 17.988,68 | 1.253,02 | 19.241,70 | 0,00 | 0,23 | 67.241,00 | 37.646,31 | 0,00 | 29.594,69 | 7.989,99 |
| | | TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | 3.752.000,00 | 90.000,00 | 90.000,00 | 3.752.000,00 | 2.648.095,11 | 861.227,19 | 3.509.322,30 | 0,00 | -242.677,70 | 897.429,62 | 725.460,65 | 122.539,08 | 847.999,73 | 0,00 | 49.429,89 | 4.324.789,00 | 3.373.555,76 | 0,00 | 951.233,24 | 983.766,27 |
| | U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.04.04.01.001 | U0012207 | CONTRIBUTI PER TRASFERIMENTI CORRENTI A ISTITUZIONI SOCIALI PRIVATE AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 25.000,00 | 8.500,00 | 0,00 | 8.500,00 | 0,00 | -16.500,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 28.000,00 | 11.500,00 | 0,00 | 16.500,00 | 0,00 |
| U.1.03.02.99.003 | U0012208 | CONTRIBUTI PER QUOTE ASSOCIATIVE AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE | 56.000,00 | 0,00 | 0,00 | 56.000,00 | 35.174,62 | 20.825,38 | 56.000,00 | 0,00 | 0,00 | 824,69 | 824,69 | 0,00 | 824,69 | 0,00 | 0,00 | 56.824,00 | 35.999,31 | 0,00 | 20.824,69 | 20.825,38 |
| U.1.04.03.99.999 | U0012209 | CONTRIBUTI PER TRASFERIMENTI CORRENTI A ALTRE IMPRESE AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 11.310,62 | 11.310,62 | 0,00 | -3.689,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 11.310,62 |
| U.1.04.01.02.003 | U0012210 | CONTRIBUTI PER TRASFERIMENTI CORRENTI A COMUNI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 20.064,00 | 0,00 | 20.064,00 | 0,00 | -9.936,00 | 37.250,00 | 37.250,00 | 0,00 | 37.250,00 | 0,00 | 0,00 | 67.250,00 | 57.314,00 | 0,00 | 9.936,00 | 0,00 |
| U.1.04.01.02.003 | U0012211 | CONTRIBUTO PER LA GESTIONE DEL C.S.P. DI PORTOFERRAIO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | U0012213 | CONTRIBUTO PER LA GESTIONE DEL LA SALA D'ASPETTO DI RIO MARINA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | U0012214 | CONTRIBUTO PER L'ASSOCIAZIONE TUSCAN PORT AUTHORITIES | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | U0012215 | CONTRIBUTO FINALIZZATO A R.F.J PER LA REALIZZAZIONE DI STRUTTURE IN AMBITO PORTUALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U.1.04.03.99.999 | U0012220 | CONTRIBUTI AD ENTI ED ORGANISMI ASSOCIATI PARTNER DI PROGETTI COMUNITARI E NAZIONALI | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 32.945,67 | 32.945,67 | 0,00 | -17.054,33 | 94.606,26 | 45.211,68 | 49.394,58 | 94.606,26 | 0,00 | 0,00 | 144.606,00 | 45.211,68 | 0,00 | 99.394,32 | 82.340,25 |
| | | TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | 176.000,00 | 0,00 | 0,00 | 176.000,00 | 63.738,62 | 65.081,67 | 128.820,29 | 0,00 | -47.179,71 | 135.680,95 | 86.286,37 | 49.394,58 | 135.680,95 | 0,00 | 0,00 | 311.680,00 | 150.024,99 | 0,00 | 161.655,01 | 114.476,25 |
| | U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.03.02.17.999 | U0012310 | SPESE E COMMISSIONI BANCARIE | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 | 0,00 | 600,00 | 0,00 |
| U.1.07.06.02.999 | U0012311 | INTERESSI DI MORA AD ALTRI SOGGETTI | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 3.734,36 | 0,00 | 3.734,36 | 0,00 | -1.265,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 3.734,36 | 0,00 | 1.265,64 | 0,00 |
| U.1.07.06.02.002 | U0012312 | INTERESSI DI MORA A AMMINISTRAZIONI LOCALI | 2.000,00 | 2.500,00 | 0,00 | 4.500,00 | 4.109,72 | 0,00 | 4.109,72 | 0,00 | -390,28 | 1.106,04 | 1.106,04 | 0,00 | 1.106,04 | 0,00 | 0,00 | 5.606,00 | 5.215,76 | 0,00 | 390,24 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | 7.600,00 | 2.500,00 | 0,00 | 10.100,00 | 7.844,08 | 0,00 | 7.844,08 | 0,00 | -2.255,92 | 1.106,04 | 1.106,04 | 0,00 | 1.106,04 | 0,00 | 0,00 | 11.206,00 | 8.950,12 | 0,00 | 2.255,88 | 0,00 |
| | U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.02.01.99.999 | U0012410 | IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 1.652,77 | 225,00 | 1.877,77 | 0,00 | -8.122,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 1.652,77 | 0,00 | 8.347,23 | 225,00 |
| U.1.02.01.01.001 | U0012411 | IRAP | 240.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | 290.000,00 | 164.118,00 | 36.996,73 | 201.114,73 | 0,00 | -88.885,27 | 45.202,00 | 45.202,00 | 0,00 | 45.202,00 | 0,00 | 0,00 | 315.202,00 | 209.320,00 | 0,00 | 105.882,00 | 36.996,73 |
| U.1.02.01.09.001 | U0012412 | TASSA DI CIRCOLAZIONE DEI VEICOLI A MOTORE (TASSA AUTOMOBILISTICA) | 450,00 | 0,00 | 0,00 | 450,00 | 137,37 | 271,26 | 408,63 | 0,00 | -41,37 | 271,26 | 271,26 | 0,00 | 271,26 | 0,00 | 0,00 | 721,00 | 408,63 | 0,00 | 312,37 | 271,26 |
| U.1.02.01.02.001 | U0012413 | SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI (IMPOSTA DI REGISTRO E DI BOLLO) | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 184,33 | 54,90 | 239,23 | 0,00 | -2.260,77 | 169,20 | 169,20 | 0,00 | 169,20 | 0,00 | 0,00 | 2.669,00 | 353,53 | 0,00 | 2.315,47 | 54,90 |
| U.1.02.01.11.001 | U0012415 | IMPOSTA COMUNALE SUGLI IMMOBILI (ICI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.050,66 | 10.050,66 | 0,00 | 10.050,66 | 0,00 | 0,00 | 10.051,00 | 10.050,66 | 0,00 | 0,34 | 0,00 |
| U.1.02.01.12.001 | U0012416 | IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA | 71.000,00 | 26.000,00 | 0,00 | 97.000,00 | 96.808,07 | 0,00 | 96.808,07 | 0,00 | -191,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 97.000,00 | 96.808,07 | 0,00 | 191,93 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | 323.950,00 | 76.000,00 | 0,00 | 399.950,00 | 262.900,54 | 37.547,89 | 300.448,43 | 0,00 | -99.501,57 | 55.693,12 | 55.693,12 | 0,00 | 55.693,12 | 0,00 | 0,00 | 435.643,00 | 318.593,66 | 0,00 | 117.049,34 | 37.547,89 |
| | U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.09.99.05.001 | U0012510 | RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 862,30 | 0,00 | 862,30 | 0,00 | -29.137,70 | 100.460,61 | 82.072,78 | 18.387,83 | 100.460,61 | 0,00 | 0,00 | 130.460,00 | 82.935,08 | 0,00 | 47.524,92 | 18.387,83 |
| | | TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | 30.000,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 862,30 | 0,00 | 862,30 | 0,00 | -29.137,70 | 100.460,61 | 82.072,78 | 18.387,83 | 100.460,61 | 0,00 | 0,00 | 130.460,00 | 82.935,08 | 0,00 | 47.524,92 | 18.387,83 |
| | U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.10.05.02.000 | U0012610 | SPESE PER RISARCIMENTO DANNI | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| U.1.10.05.03.000 | U0012611 | SPESE PER INDENNIZZI | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |
| U.1.10.05.01.001 | U0012615 | SPESE DOVUTE A SANZIONI | 5.000,00 | 15.000,00 | 0,00 | 20.000,00 | 17.394,81 | 2.000,00 | 19.394,81 | 0,00 | -605,19 | 3.015,10 | 3.015,10 | 0,00 | 3.015,10 | 0,00 | 0,00 | 23.015,00 | 20.409,91 | 0,00 | 2.605,09 | 2.000,00 |
| U.1.10.01.01.001 | U0012620 | FONDO DI RISERVA PER LE SPESE IMPREVISTE | 190.000,00 | 0,00 | 44.800,00 | 145.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -145.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 145.200,00 | 0,00 | 0,00 | 145.200,00 | 0,00 |
| U.1.10.99.99.999 | U0012631 | VERSAMENTO ALL'ENTRATA DEL BILANCIO DELLO STATO | 282.000,00 | 0,00 | 0,00 | 282.000,00 | 247.407,95 | 0,00 | 247.407,95 | 0,00 | -34.592,05 | 2,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |

Autorità Portuale di Piombino

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

11/04/2018

| Codice voce V livello del piano finanziario del piano dei conti integrato | Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | Gestione dei residui passivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
|---|----------|---|--|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui | |
| | | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | | | | | Differenze Previsioni (-) | Variazioni Residui(+) | | | Variazioni Residui(-) | Differenza previsioni(+) | | Differenza previsioni(-) |
| U.2.02.01.09.011 | U0021151 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE PORTI PIOMBINO PORTOFERRAIO E RIO MARINA | 3.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000.000,00 | 796.800,95 | 2.192.209,19 | 2.989.010,14 | 0,00 | -10.989,86 | 300.666,46 | 287.062,71 | 13.603,75 | 300.666,46 | 0,00 | 0,00 | 2.300.666,00 | 1.083.863,66 | 0,00 | 1.216.802,34 | 2.205.812,94 |
| U.2.02.01.09.011 | U0021152 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (PORTOFERRAIO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.440,00 | 0,00 | 1.440,00 | 1.440,00 | 0,00 | 0,00 | 1.440,00 | 0,00 | 0,00 | 1.440,00 | 1.440,00 | |
| U.2.02.01.09.011 | U0021153 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA PARTI COMUNI AMBITO PORTUALE (RIO MARINA E CAVO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| U.2.02.03.06.999 | U0021154 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SU BENI DI TERZI | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | 43.291,96 | 98.314,71 | 141.606,67 | 0,00 | -58.393,33 | 61.963,41 | 57.676,00 | 0,00 | 57.676,00 | 0,00 | 4.287,41 | 251.963,00 | 100.967,96 | 0,00 | 150.995,04 | 98.314,71 |
| U.2.02.01.09.001 | U0021155 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL L'IMMOBILE SEDE DELL'AUTORITA' PORTUALE DI PIOMBINO | 10.050,00 | 0,00 | 0,00 | 10.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.050,00 | 0,00 | 0,00 | 10.050,00 | 0,00 |
| U.2.02.01.09.011 | U0021159 | REALIZZAZIONE OPERE INFRASTRUTTURALI DI CUI AL D.M. 2/5/2001 DEL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI | 15.330.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.330.000,00 | 14.640,00 | 9.776.350,41 | 9.790.990,41 | 0,00 | -5.539.009,59 | 5.666.851,06 | 2.741.367,40 | 2.812.451,05 | 5.553.818,45 | 0,00 | 113.032,61 | 6.996.851,00 | 2.756.007,40 | 0,00 | 4.240.843,60 | 12.588.801,46 |
| U.2.02.01.09.011 | U0021160 | REALIZZAZIONE OPERE PORTUALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| U.2.02.01.09.011 | U0021180 | REALIZZAZIONE DEI LAVORI INFRA STRUTTURALI PER ACCORDO DI PROGRAMMA CON IL MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI | 13.770.000,00 | 11.115.000,00 | 0,00 | 24.885.000,00 | 0,00 | 14.120.140,00 | 14.120.140,00 | 0,00 | -10.764.860,00 | 31.164.197,63 | 13.318.144,36 | 17.846.053,27 | 31.164.197,63 | 0,00 | 0,00 | 32.049.197,00 | 13.318.144,36 | 0,00 | 18.731.052,64 | 31.966.193,27 |
| | | TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | 33.310.050,00 | 11.115.000,00 | 500.000,00 | 43.925.050,00 | 974.636,33 | 26.418.707,94 | 27.393.344,27 | 0,00 | -16.531.705,73 | 37.740.342,84 | 16.745.581,22 | 20.877.392,93 | 37.622.974,15 | 0,00 | 117.368,69 | 42.495.391,00 | 17.720.217,55 | 0,00 | 24.775.173,45 | 47.296.100,87 |
| | | U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | U0021221 | ACQUISTO DI MEZZI DI TRASPORTO TERRESTRI STRUMENTALI AL MONITORAGGIO E CONTROLLO DI SERVIZI E LAVORI NELLE AREE PORTUALI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| U.2.02.01.03.001 | U0021224 | ACQUISTO MOBILI PER UFFICIO | 1.027,00 | 0,00 | 0,00 | 1.027,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.027,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.027,00 | 0,00 | 0,00 | 1.027,00 | 0,00 |
| U.2.02.01.06.001 | U0021225 | ACQUISTO MACCHINE PER UFFICIO | 22.000,00 | 0,00 | 0,00 | 22.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -22.000,00 | 10.137,26 | 0,00 | 9.660,00 | 9.660,00 | 0,00 | 477,26 | 32.137,00 | 0,00 | 0,00 | 32.137,00 | 9.660,00 |
| U.2.02.01.07.002 | U0021226 | ACQUISTO POSTAZIONI DI LAVORO | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 497,63 | 9.566,45 | 10.064,08 | 0,00 | -9.935,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 497,63 | 0,00 | 19.502,37 | 9.566,45 |
| U.2.02.01.07.003 | U0021227 | ACQUISTO PERIFERICHE | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 |
| U.2.02.01.07.004 | U0021228 | ACQUISTO APPARATI DI TELECOMUNICAZIONE | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -150.000,00 | 14.100,08 | 14.100,08 | 0,00 | 14.100,08 | 0,00 | 0,00 | 164.100,00 | 14.100,08 | 0,00 | 149.999,92 | 0,00 |
| U.2.02.03.02.001 | U0021229 | SVILUPPO SOFTWARE E MANUTENZIONE EVOLUTIVA | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 | 0,00 | 47.628,80 | 47.628,80 | 0,00 | -62.371,20 | 39.650,00 | 39.650,00 | 0,00 | 39.650,00 | 0,00 | 0,00 | 149.650,00 | 39.650,00 | 0,00 | 110.000,00 | 47.628,80 |
| U.2.02.03.02.002 | U0021230 | ACQUISTO SOFTWARE | 36.000,00 | 0,00 | 0,00 | 36.000,00 | 0,00 | 15.860,00 | 15.860,00 | 0,00 | -20.140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 36.000,00 | 0,00 | 0,00 | 36.000,00 | 15.860,00 |
| U.2.02.01.07.001 | U0021231 | ACQUISTO SERVER | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 |
| U.2.02.01.07.999 | U0021232 | ACQUISTO HARDWARE N.A.C. | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 838,14 | 937,43 | 1.775,57 | 0,00 | -3.224,43 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 838,14 | 0,00 | 4.161,86 | 937,43 |
| | U0021250 | ACQUISTO MEZZI NAUTICI E PARTI DI RICAMBIO DEGLI STESSI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | 389.027,00 | 0,00 | 0,00 | 389.027,00 | 1.335,77 | 73.992,68 | 75.328,45 | 0,00 | -313.698,55 | 63.887,34 | 53.750,08 | 9.660,00 | 63.410,08 | 0,00 | 477,26 | 452.914,00 | 55.085,85 | 0,00 | 397.828,15 | 83.652,68 |
| | | U2.1.3 | Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | U0021310 | PARTECIPAZIONE IN SOCIETA' ESERCENTI ATTIVITA' ACCESSORIE O STRUMENTALI RISPETTO AI COMPITI AFFIDATI ALL'AUTORITA' PORTUALE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA U2.1.3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.7.02.04.01.001 | U0021450 | DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 |
| | | TOTALE CATEGORIA U2.1.4 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 |
| | | U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.1.01.02.02.003 | U0021510 | INDENNITA' DI ANZIANITA' | 80.000,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 61.514,00 | 0,00 | 61.514,00 | 0,00 | -18.486,00 | 78.777,00 | 78.777,00 | 0,00 | 78.777,00 | 0,00 | 0,00 | 158.777,00 | 140.291,00 | 0,00 | 18.486,00 | 0,00 |
| codice voce mancante | U0021530 | VERSAMENTO A COMPAGNIE DI ASSI CURAZIONE PER POLIZZE CONTRATTE PER L'INDENNITA' DI LICENZIAMENTO AL PERSONALE DIPENDENTE | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 4.907,39 | 142.987,55 | 147.894,94 | 0,00 | -2.105,06 | 143.875,27 | 0,00 | 143.875,27 | 143.875,27 | 0,00 | 0,00 | 151.875,00 | 4.907,39 | 0,00 | 146.967,61 | 286.862,82 |
| | | TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | 230.000,00 | 0,00 | 0,00 | 230.000,00 | 66.421,39 | 142.987,55 | 209.408,94 | 0,00 | -20.591,06 | 222.652,27 | 78.777,00 | 143.875,27 | 222.652,27 | 0,00 | 0,00 | 310.652,00 | 145.198,39 | 0,00 | 165.453,61 | 286.862,82 |
| | | U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.4.03.01.02.001 | U0022120 | RIMBORSO DI MUTUI STIPULATI PER REALIZZAZIONE DI OPERE INFRASTRUTTURALI | 2.986.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.986.000,00 | 1.492.169,84 | 1.492.169,84 | 2.984.339,68 | 0,00 | -1.660,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.986.000,00 | 1.492.169,84 | 0,00 | 1.493.830,16 | 1.492.169,84 |
| | | TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | 2.986.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.986.000,00 | 1.492.169,84 | 1.492.169,84 | 2.984.339,68 | 0,00 | -1.660,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.986.000,00 | 1.492.169,84 | 0,00 | 1.493.830,16 | 1.492.169,84 |
| | | U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.7.02.04.02.001 | U0022510 | RESTITUZIONE DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE | 46.000,00 | 0,00 | 0,00 | 46.000,00 | 0,00 | 4.543,14 | 4.543,14 | 0,00 | -41.456,86 | 572.362,51 | 5.261,06 | 567.091,44 | 572.352,50 | 0,00 | 10,01 | 618.362,00 | 5.261,06 | 0,00 | 613.100,94 | 571.634,58 |
| | | TOTALE CATEGORIA U2.2.5 | 46.000,00 | 0,00 | 0,00 | 46.000,00 | 0,00 | 4.543,14 | 4.543,14 | 0,00 | -41.456,86 | 572.362,51 | 5.261,06 | 567.091,44 | 572.352,50 | 0,00 | 10,01 | 618.362,00 | 5.261,06 | 0,00 | 613.100,94 | 571.634,58 |
| | | TOTALE TITOLO U2 | 36.987.077,00 | 11.115.000,00 | 500.000,00 | 47.602.077,00 | 2.534.563,33 | 28.132.401,15 | 30.666.964,48 | 0,00 | -16.935.112,52 | 38.599.244,96 | 16.883.369,36 | 21.598.019,64 | 38.481.389,00 | 0,00 | 117.855,96 | 46.889.319,00 | 19.417.932,69 | 0,00 | 27.471.386,31 | 49.730.420,79 |
| | | U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| U.7.01.99.99.999 | U0031110 | VERSAMENTO RITENUTE ERARIALI SU COMPENSI AMMINISTRATORI | 110.000,00 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 | 15.279,74 | 2.086,88 | 17.366,62 | | | | | | | | | | | | | |

Autorità Portuale di Piombino

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE

Dal 01/01/2017

Al 31/12/2017

Anno di gestione: 2017

11/04/2018

| Codice voce V livello del piano finanziario del piano dei conti integrato | Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | Gestione dei residui passivi | | | | | | Gestione di Cassa | | | | | |
|---|----------|--|------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------------------------------|---------------------------|------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|
| | Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni | | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenze rispetto alle previsioni | | Totale Residui | |
| | | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | | | | | Differenze Previsioni (-) | Variazioni Residui(+) | | | Variazioni Residui(-) | Differenza previsioni(+) | | Differenza previsioni(-) |
| U.7.02.01.02.001 | U0031160 | SPESE PER CONTO DI TERZI PER PROVVISI E LAVORI INDISP. PER LA RIMOZIONE DI OSTACOLI DI QUALUNQUE GENERE IN AMBITO PORTUALE | 252.000,00 | 0,00 | 0,00 | 252.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -252.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 252.000,00 | 0,00 | 0,00 | 252.000,00 | 0,00 | |
| U.7.01.99.99.999 | U0031170 | PARTITE IN SOSPESO | 300.000,00 | 150.000,00 | 0,00 | 450.000,00 | 271.023,10 | 32.365,05 | 303.388,15 | 0,00 | -146.611,85 | 19.929,53 | 17.857,57 | 2.071,96 | 19.929,53 | 0,00 | 0,00 | 469.929,00 | 288.880,67 | 0,00 | 181.048,33 | 34.437,01 |
| U.7.01.99.99.999 | U0031180 | ANTICIPAZIONI FONDO ECONOMATO | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| U.7.01.99.99.999 | U0031190 | RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI E D'ASTA | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 26.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -26.000,00 | 14.008,62 | 6.414,70 | 7.593,92 | 14.008,62 | 0,00 | 0,00 | 40.008,00 | 6.414,70 | 0,00 | 33.593,30 | 7.593,92 |
| U.7.01.01.02.001 | U0031195 | VERSAMENTO DELLE RITENUTE PER SCISSIONE CONTABILE IVA | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -500.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | 0,00 | 300.000,00 | 0,00 | |
| | | TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | 2.244.000,00 | 725.000,00 | 0,00 | 2.969.000,00 | 1.105.713,10 | 294.870,92 | 1.400.584,02 | 0,00 | -1.568.415,98 | 224.728,14 | 213.794,16 | 10.933,98 | 224.728,14 | 0,00 | 0,00 | 2.993.724,00 | 1.319.507,26 | 0,00 | 1.674.216,74 | 305.804,90 |
| | | TOTALE TITOLO U3 | 2.244.000,00 | 725.000,00 | 0,00 | 2.969.000,00 | 1.105.713,10 | 294.870,92 | 1.400.584,02 | 0,00 | -1.568.415,98 | 224.728,14 | 213.794,16 | 10.933,98 | 224.728,14 | 0,00 | 0,00 | 2.993.724,00 | 1.319.507,26 | 0,00 | 1.674.216,74 | 305.804,90 |
| | | TOTALE GENERALE | 47.883.728,00 | 12.174.550,00 | 657.800,00 | 59.400.478,00 | 9.790.955,32 | 29.915.377,31 | 39.706.332,63 | 0,00 | -19.694.145,37 | 40.458.534,65 | 18.398.442,52 | 21.881.840,82 | 40.280.283,34 | 0,00 | 178.251,31 | 59.715.347,00 | 28.189.397,84 | 0,00 | 31.525.949,16 | 51.797.218,13 |

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | | |
|---|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio | | | € 49.406.893,46 |
| Riscossioni | in c/competenza | € 15.028.040,74 | |
| | in c/residui | € 6.305.541,33 | € 21.333.582,07 |
| Pagamenti | in c/competenza | € 9.790.955,32 | |
| | in c/residui | € 18.398.442,52 | € 28.189.397,84 |
| Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio | | | € 42.551.077,69 |
| Residui attivi | degli esercizi precedenti | € 25.986.150,18 | |
| | dell'esercizio | € 10.214.834,61 | € 36.200.984,79 |
| Residui passivi | degli esercizi precedenti | € 21.881.840,82 | |
| | dell'esercizio | € 29.915.377,31 | € 51.797.218,13 |
| Avanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio | | | € 26.954.844,35 |
| Disavanzo | | | |

| | | |
|---|-----------------|-----------------|
| L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio x risulta così prevista: | | |
| Parte vincolata | | |
| al Trattamento di fine rapporto |  | ..... |
| ai Fondi per rischi ed oneri |  | ..... |
| | | |
| | | |
| al Fondo ripristino investimenti |  | ..... |
| per i seguenti altri vincoli |  | ..... |
| realizzazione manutenzione straordinaria | € 3.360.538,03 | |
| realizzazione opere infrastrutturali | € 10.050.849,22 | |
| Totale parte vincolata | | € 13.411.387,25 |
| Parte disponibile | | |
| realizzazione opere infrastrutturali |  | ..... |
| | | |
| Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio x | | |
| Totale parte disponibile | | € 13.543.457,10 |
| Totale Risultato di amministrazione | | € 26.954.844,35 |
| Totale Risultato di amministrazione arrotondato all'euro | | € 26.954.844 |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

| CODICE CATEGORIA | Denominazione | ANNO 2017 | | | ANNO 2016 | | |
|--|--|-----------------|------------------------------|------------------------|-----------------|------------------------------|------------------------|
| | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE" | | | | | | | |
| | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | | | | | | |
| | FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO | | | | | | |
| TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | |
| UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | |
| 1.1.1 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | € 97.353,95 | € 85.000,00 | € 85.000,00 | € 97.353,95 | € 85.000,00 | € 85.000,00 |
| 1.1.2 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | | € - | € 41.814,67 | € 87.588,35 | € 232.176,35 | € 244.488,61 |
| 1.1.3 | TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE | | | | | | |
| 1.1.4 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | | | | |
| UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | | | | | | | |
| 1.2.1 | ENTRATE TRIBUTARIE | € 161.260,66 | € 1.299.429,01 | € 1.369.491,09 | € 289.762,37 | € 1.681.016,38 | € 1.623.159,89 |
| 1.2.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | € 2.267.922,22 | € 3.855.474,23 | € 4.312.303,94 | € 2.727.013,25 | € 3.766.009,40 | € 3.522.177,97 |
| 1.2.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | € 2.930.835,44 | € 2.410.424,08 | € 3.639.294,30 | € 4.180.056,00 | € 6.475.391,31 | € 2.816.007,49 |
| 1.2.3 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | € 135.877,07 | € 103.112,73 | € 112.864,31 | € 147.043,05 | € 221.383,36 | € 238.703,27 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | | € 5.593.249,34 | € 7.753.440,05 | € 9.560.768,31 | € 7.528.816,97 | € 12.460.976,80 | € 8.529.537,23 |
| TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | |
| UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | |
| 2.1.1 | ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI | | | | | | |
| 2.1.2 | ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | |
| 2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | € 686,08 | € 686,08 | | | |
| 2.1.4 | RISCOSSIONE DI CREDITI | € 621.733,81 | € 61.514,00 | € - | € 560.219,81 | € 228.776,02 | |
| UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | | | | | |
| 2.2.1 | TRASFERIMENTI DELLO STATO | € 8.024.530,93 | € 13.037.768,38 | € 7.233.869,21 | € 2.220.631,76 | € 3.624.383,21 | € 3.729.552,65 |
| 2.2.2 | TRASFERIMENTI DELLE REGIONI | € 21.513.844,58 | € 2.984.339,68 | € 3.162.124,49 | € 21.697.175,84 | € 2.984.339,68 | € 3.384.297,81 |
| 2.2.3 | TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE | | | | | | |
| 2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | | € 1,00 | | € 202.278,00 |
| UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | | | | |
| 2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | |
| 2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | € 4.543,14 | € 4.543,14 | € 17,41 | € 5.465,74 | € 5.465,74 |
| 2.3.3 | EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI | | | | | | |
| TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | € 30.160.109,32 | € 16.088.851,28 | € 10.401.222,92 | € 24.478.045,82 | € 6.842.964,65 | € 7.321.594,20 |
| TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | |
| UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | |
| 3.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | € 447.626,13 | € 1.400.584,02 | € 1.371.590,84 | € 418.632,95 | € 1.154.707,25 | € 1.225.797,15 |
| TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | | € 447.626,13 | € 1.400.584,02 | € 1.371.590,84 | € 418.632,95 | € 1.154.707,25 | € 1.225.797,15 |
| Riepilogo dei titoli | | | | | | | |
| Titolo I | | € 5.593.249,34 | € 7.753.440,05 | € 9.560.768,31 | € 7.528.816,97 | € 12.460.976,80 | € 8.529.537,23 |
| Titolo II | | € 30.160.109,32 | € 16.088.851,28 | € 10.401.222,92 | € 24.478.045,82 | € 6.842.964,65 | € 7.321.594,20 |
| Titolo III | | € 447.626,13 | € 1.400.584,02 | € 1.371.590,84 | € 418.632,95 | € 1.154.707,25 | € 1.225.797,15 |
| TOTALE | | € 36.200.984,79 | € 25.242.875,35 | € 21.333.582,07 | € 32.425.495,74 | € 20.458.648,70 | € 17.076.928,58 |
| Avanzo di amministrazione utilizzato | | | € 14.463.457,28 | | | € 2.585.573,37 | |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | | | | | | | |

| CODICE CATEGORIA | Denominazione | ANNO 2017 | | | ANNO 2016 | | |
|--|---|-----------------|-------------------------|----------------------|-----------------|-------------------------|----------------------|
| | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE" | | | | | | | |
| | <i>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</i> | | | | | | |
| | TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| | UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO | | | | | | |
| 1.1.1 | ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE | € 4.567,62 | € 64.664,36 | € 74.144,13 | € 15.639,39 | € 220.671,58 | € 223.619,43 |
| 1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | € 380.518,69 | € 2.836.906,01 | € 2.671.734,41 | € 215.822,40 | € 2.872.728,61 | € 2.827.525,12 |
| 1.1.3 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | € 142.453,20 | € 288.901,21 | € 267.844,62 | € 130.292,67 | € 438.241,45 | € 397.240,32 |
| | UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | |
| 1.2.1 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | € 983.766,27 | € 3.509.322,30 | € 3.373.555,76 | € 897.429,62 | € 3.662.311,79 | € 3.560.563,39 |
| 1.2.2 | TRASFERIMENTI PASSIVI | € 114.476,25 | € 128.820,29 | € 150.024,99 | € 135.680,95 | € 207.841,50 | € 309.609,40 |
| 1.2.3 | ONERI FINANZIARI | | € 7.844,08 | € 8.950,12 | € 1.106,04 | € 1.106,04 | |
| 1.2.4 | ONERI TRIBUTARI | € 37.547,89 | € 300.448,43 | € 318.593,66 | € 55.693,12 | € 230.472,87 | € 204.085,01 |
| 1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | € 18.387,83 | € 862,30 | € 82.935,08 | € 100.460,61 | € 20.928,64 | € 2.540,81 |
| 1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | € 79.274,69 | € 501.015,15 | € 504.175,12 | € 82.436,75 | € 492.467,38 | € 422.413,28 |
| | UPB 1.3 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| 1.3.1 | ..... |  |  |  |  |  |  |
| | UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVE E SOSTITUTIVI | | | | | | |
| 1.4.1 | ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | | | | | | |
| 1.4.2 | ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | | | |
| 1.4.3 | ..... |  |  |  |  |  |  |
| | UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | | | | | |
| 1.5.1 | ..... |  |  |  |  |  |  |
| | TOTALE USCITE CORRENTI | € 1.760.992,44 | € 7.638.784,13 | € 7.451.957,89 | € 1.634.561,55 | € 8.146.769,86 | € 7.947.596,76 |
| | TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | UPB 2.1 - INVESTIMENTI | | | | | | |
| 2.1.1 | ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI | € 47.296.100,87 | € 27.393.344,27 | € 17.720.217,55 | € 37.740.342,84 | € 10.233.655,36 | € 26.995.767,95 |
| 2.1.2 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | € 83.652,68 | € 75.328,45 | € 55.085,85 | € 63.887,34 | € 144.175,77 | € 94.491,95 |
| 2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | € - | € - | | | |
| 2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | € - | € - | | | |
| 2.1.5 | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | € 286.862,82 | € 209.408,94 | € 145.198,39 | € 222.652,27 | € 375.108,41 | € 270.037,00 |
| | UPB 2.2 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| 2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI | € 1.492.169,84 | € 2.984.339,68 | € 1.492.169,84 | | € 2.984.339,68 | € 2.984.339,68 |
| 2.2.2 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE | | | | | | |
| 2.2.3 | RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI | | | | | | |
| 2.2.4 | RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI | | | | | | |
| 2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | € 571.634,58 | € 4.543,14 | € 5.261,06 | € 572.362,51 | € 5.465,74 | € 3.195,48 |
| | TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE | € 49.730.420,79 | € 30.666.964,48 | € 19.417.932,69 | € 38.599.244,96 | € 13.742.744,96 | € 30.347.832,06 |
| | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 3.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | € 305.804,90 | € 1.400.584,02 | € 1.319.507,26 | € 224.728,14 | € 1.154.707,25 | € 1.240.025,25 |
| | TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO | € 305.804,90 | € 1.400.584,02 | € 1.319.507,26 | € 224.728,14 | € 1.154.707,25 | € 1.240.025,25 |
| | Riepilogo dei titoli | | | | | | |
| | TITOLO I | € 1.760.992,44 | € 7.638.784,13 | € 7.451.957,89 | € 1.634.561,55 | € 8.146.769,86 | € 7.947.596,76 |
| | TITOLO II | € 49.730.420,79 | € 30.666.964,48 | € 19.417.932,69 | € 38.599.244,96 | € 13.742.744,96 | € 30.347.832,06 |
| | TITOLO III | € 305.804,90 | € 1.400.584,02 | € 1.319.507,26 | € 224.728,14 | € 1.154.707,25 | € 1.240.025,25 |
| | TOTALE | € 51.797.218,13 | € 39.706.332,63 | € 28.189.397,84 | € 40.458.534,65 | € 23.044.222,07 | € 39.535.454,07 |
| | Disavanzo di amministrazione | | | | | | |
| | TOTALE GENERALE USCITE | € 51.797.218,13 | € 39.706.332,63 | € 28.189.397,84 | € 40.458.534,65 | € 23.044.222,07 | € 39.535.454,07 |

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

| CODICE CATEGORIA | Denominazione | ANNO 2017 | | | ANNO 2016 | | |
|--|--|--------------|------------------------------|------------------------|--------------|------------------------------|------------------------|
| | | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE" | | | | | | | |
| | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO | | | | | | |
| | FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO | | | | | | |
| TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | |
| UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | | |
| 1.1.1 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | € 97.354 | € 85.000 | € 85.000 | € 97.354 | € 85.000 | € 85.000 |
| 1.1.2 | TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI | | € - | € 41.815 | € 87.588 | € 232.176 | € 244.489 |
| 1.1.3 | TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE | | | | | | |
| 1.1.4 | TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | | | | |
| UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | | | | | | | |
| 1.2.1 | ENTRATE TRIBUTARIE | € 161.261 | € 1.299.429 | € 1.369.491 | € 289.762 | € 1.681.016 | € 1.623.160 |
| 1.2.1 | ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | € 2.267.922 | € 3.855.474 | € 4.312.304 | € 2.727.013 | € 3.766.009 | € 3.522.178 |
| 1.2.2 | REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | € 2.930.835 | € 2.410.424 | € 3.639.294 | € 4.180.056 | € 6.475.391 | € 2.816.007 |
| 1.2.3 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI | € 135.877 | € 103.113 | € 112.864 | € 147.043 | € 221.383 | € 238.703 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | | € 5.593.249 | € 7.753.440 | € 9.560.768 | € 7.528.816 | € 12.460.975 | € 8.529.537 |
| TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | |
| UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | |
| 2.1.1 | ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI | | | | | | |
| 2.1.2 | ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | |
| 2.1.3 | REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | € 686 | € 686 | | | |
| 2.1.4 | RISCOSSIONE DI CREDITI | € 621.734 | € 61.514 | € - | € 560.220 | € 228.776 | |
| UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | | | | | |
| 2.2.1 | TRASFERIMENTI DELLO STATO | € 8.024.531 | € 13.037.768 | € 7.233.869 | € 2.220.632 | € 3.624.383 | € 3.729.553 |
| 2.2.2 | TRASFERIMENTI DELLE REGIONI | € 21.513.845 | € 2.984.340 | € 3.162.124 | € 21.697.176 | € 2.984.340 | € 3.384.298 |
| 2.2.3 | TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE | | | | | | |
| 2.2.4 | TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO | | | | € 1 | | € 202.278 |
| UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | | | | |
| 2.3.1 | ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | |
| 2.3.2 | ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | € 4.543 | € 4.543 | € 17 | € 5.466 | € 5.466 |
| 2.3.3 | EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI | | | | | | |
| TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | € 30.160.110 | € 16.088.851 | € 10.401.222 | € 24.478.046 | € 6.842.965 | € 7.321.595 |
| TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | |
| UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | | | | | | | |
| 3.1.1 | ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | € 447.626 | € 1.400.584 | € 1.371.591 | € 418.633 | € 1.154.707 | € 1.225.797 |
| TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO | | € 447.626 | € 1.400.584 | € 1.371.591 | € 418.633 | € 1.154.707 | € 1.225.797 |
| Riepilogo dei titoli | | | | | | | |
| TITOLO I | | € 5.593.249 | € 7.753.440 | € 9.560.768 | € 7.528.816 | € 12.460.975 | € 8.529.537 |
| TITOLO II | | € 30.160.110 | € 16.088.851 | € 10.401.222 | € 24.478.046 | € 6.842.965 | € 7.321.595 |
| TITOLO III | | € 447.626 | € 1.400.584 | € 1.371.591 | € 418.633 | € 1.154.707 | € 1.225.797 |
| TOTALE | | € 36.200.985 | € 25.242.875 | € 21.333.581 | € 32.425.495 | € 20.458.647 | € 17.076.929 |
| | Avanzo di amministrazione utilizzato | | € 14.463.455 | | | € 2.585.576 | |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | | | | | | | |

PARTE II - USCITE

| CODICE CATEGORIA | Denominazione | ANNO 2017 | | | ANNO 2016 | | |
|--|---|--------------|-------------------------|----------------------|--------------|-------------------------|----------------------|
| | | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE" | | | | | | | |
| | <i>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</i> | | | | | | |
| | TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| | UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO | | | | | | |
| 1.1.1 | ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE | € 4.568 | € 64.664 | € 74.144 | € 15.639 | € 220.672 | € 223.619 |
| 1.1.2 | ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO | € 380.519 | € 2.836.906 | € 2.671.734 | € 215.822 | € 2.872.729 | € 2.827.525 |
| 1.1.3 | USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI | € 142.453 | € 288.901 | € 267.845 | € 130.293 | € 438.241 | € 397.240 |
| | UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | |
| 1.2.1 | USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | € 983.766 | € 3.509.322 | € 3.373.556 | € 897.430 | € 3.662.312 | € 3.560.563 |
| 1.2.2 | TRASFERIMENTI PASSIVI | € 114.476 | € 128.820 | € 150.025 | € 135.681 | € 207.842 | € 309.609 |
| 1.2.3 | ONERI FINANZIARI | | € 7.844 | € 8.950 | € 1.106 | € 1.106 | |
| 1.2.4 | ONERI TRIBUTARI | € 37.548 | € 300.448 | € 318.594 | € 55.693 | € 230.473 | € 204.085 |
| 1.2.5 | POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | € 18.388 | € 862 | € 82.935 | € 100.461 | € 20.929 | € 2.541 |
| 1.2.6 | USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | € 79.275 | € 501.015 | € 504.175 | € 82.437 | € 492.467 | € 422.413 |
| | UPB 1.3 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| 1.3.1 | ..... |  |  |  |  |  |  |
| | UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI | | | | | | |
| 1.4.1 | ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA | | | | | | |
| 1.4.2 | ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | | | | | | |
| 1.4.3 | ..... |  |  |  |  |  |  |
| | UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI | | | | | | |
| 1.5.1 | ..... |  |  |  |  |  |  |
| | TOTALE USCITE CORRENTI | € 1.760.993 | € 7.638.782 | € 7.451.958 | € 1.634.562 | € 8.146.771 | € 7.947.595 |
| | TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| | UPB 2.1 - INVESTIMENTI | | | | | | |
| 2.1.1 | ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI | € 47.296.101 | € 27.393.344 | € 17.720.218 | € 37.740.343 | € 10.233.655 | € 26.995.768 |
| 2.1.2 | ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | € 83.653 | € 75.328 | € 55.086 | € 63.887 | € 144.176 | € 94.492 |
| 2.1.3 | PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | € - | € - | | | |
| 2.1.4 | CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | € - | € - | | | |
| 2.1.5 | INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | € 286.863 | € 209.409 | € 145.198 | € 222.652 | € 375.108 | € 270.037 |
| | UPB 2.2 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| 2.2.1 | RIMBORSI DI MUTUI | € 1.492.170 | € 2.984.340 | € 1.492.170 | | € 2.984.340 | € 2.984.340 |
| 2.2.2 | RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE | | | | | | |
| 2.2.3 | RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI | | | | | | |
| 2.2.4 | RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI | | | | | | |
| 2.2.5 | ESTINZIONE DEBITI DIVERSI | € 571.635 | € 4.543 | € 5.261 | € 572.363 | € 5.466 | € 3.195 |
| | TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE | € 49.730.422 | € 30.666.964 | € 19.417.933 | € 38.599.245 | € 13.742.745 | € 30.347.832 |
| | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| | UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| 3.1.1 | USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | € 305.805 | € 1.400.584 | € 1.319.507 | € 224.728 | € 1.154.707 | € 1.240.025 |
| | TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO | € 305.805 | € 1.400.584 | € 1.319.507 | € 224.728 | € 1.154.707 | € 1.240.025 |
| | Riepilogo dei titoli | | | | | | |
| | TITOLO I | € 1.760.993 | € 7.638.782 | € 7.451.958 | € 1.634.562 | € 8.146.771 | € 7.947.595 |
| | TITOLO II | € 49.730.422 | € 30.666.964 | € 19.417.933 | € 38.599.245 | € 13.742.745 | € 30.347.832 |
| | TITOLO III | € 305.805 | € 1.400.584 | € 1.319.507 | € 224.728 | € 1.154.707 | € 1.240.025 |
| | TOTALE | € 51.797.220 | € 39.706.330 | € 28.189.398 | € 40.458.535 | € 23.044.223 | € 39.535.452 |
| | Disavanzo di amministrazione | | | | | | |
| | TOTALE GENERALE USCITE | € 51.797.220 | € 39.706.330 | € 28.189.398 | € 40.458.535 | € 23.044.223 | € 39.535.452 |

CONTO ECONOMICO

| RISULTATI DIFFERENZIALI | anno 2017 | | anno 2016 | |
|--|-------------|-------------|-------------|--------------|
| | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi* | | € 3.855.474 | | € 3.766.009 |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | | | |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | | | |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | | |
| 5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio | | € 3.897.966 | | € 8.694.968 |
| 5.1) Contributi per realizzazione progetti nazionali e UE | € 85.000 | | € 317.176 | |
| Totale valore della produzione (A) | | € 7.753.440 | | € 12.460.977 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci** | | | | |
| 7) per servizi** | | € 4.613.247 | | € 5.029.010 |
| 8) per godimento beni di terzi** | | € - | | |
| 9) per il personale** | | € 2.921.672 | | € 3.019.558 |
| a) salari e stipendi | € 2.118.293 | | € 2.242.587 | |
| b) oneri sociali | € 587.644 | | € 570.296 | |
| c) trattamento di fine rapporto | € 142.988 | | € 143.875 | |
| d) trattamento di quiescenza e simili | | | | |
| e) altri costi | € 72.747 | | € 62.800 | |
| 10) Ammortamenti e svalutazione | | € 999.191 | | € 977.045 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | € 911.653 | | € 891.017 | |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | € 87.538 | | € 86.028 | |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | | |
| d) saluzione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | | | |
| | | € 8.534.110 | | € 9.025.613 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) | | -€ 780.670 | | € 3.435.364 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 15) Proventi da partecipazioni | | | | |
| 16) Altri proventi finanziari |  |  |  | ..... |
| a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | | |
| b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni; | | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni; | | | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | | | |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari | | | | |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi | | | | |
| Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17) | | | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 18) Rivalutazioni | | | | |
| a) di partecipazioni | | | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | | |
| 19) Svalutazioni | | | | |
| a) di partecipazioni | | | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | | |
| Totale rettifiche di valore | | | | |
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | | |

| | | | | | |
|--|--|----|-----------|---|-----------|
| 20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5) | | € | 10 | | |
| 21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14) | di cui minusvalenza da alienazioni €511,51 | € | 1.006 | € | 5.703 |
| 22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui | | € | 60.395 | € | 144.823 |
| 23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui | | € | 128.239 | € | 116.267 |
| Totale delle partite straordinarie | | -€ | 68.840 | € | 22.853 |
| Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- D +- E) | | -€ | 849.510 | € | 3.458.217 |
| Imposte dell'esercizio | | € | 201.115 | € | 217.484 |
| Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico | | -€ | 1.050.625 | € | 3.240.733 |

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

CONTO ECONOMICO

| RISULTATI DIFFERENZIALI | anno 2017 | | anno 2016 | |
|--|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| | PARZIALI | TOTALI | PARZIALI | TOTALI |
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi* | | € 3.855.474,23 | | € 3.766.009,40 |
| 2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | | | | |
| 3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione | | | | |
| 4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | | | |
| 5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio | | € 3.897.965,82 | | € 8.694.967,40 |
| 5.1) Contributi per realizzazione progetti nazionali e UE | € 85.000,00 | | € 317.176,35 | |
| Totale valore della produzione (A) | | € 7.753.440,05 | | € 12.460.976,80 |
| B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | |
| 6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci** | | | | |
| 7) per servizi** | | € 4.613.246,89 | | € 5.029.010,50 |
| 8) per godimento beni di terzi** | | € - | | |
| 9) per il personale** | | € 2.921.671,18 | | € 3.019.557,88 |
| a) salari e stipendi | € 2.118.292,91 | | € 2.242.586,28 | |
| b) oneri sociali | € 587.643,69 | | € 570.296,39 | |
| c) trattamento di fine rapporto | € 142.987,55 | | € 143.875,27 | |
| d) trattamento di quiescenza e simili | | | | |
| e) altri costi | € 72.747,03 | | € 62.799,94 | |
| 10) Ammortamenti e svalutazione | | € 999.191,16 | | € 977.045,13 |
| a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | € 911.652,88 | | € 891.017,26 | |
| b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali | € 87.538,28 | | € 86.027,87 | |
| c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | | |
| d) saluzione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | | | | |
| | | € 8.534.109,23 | | € 9.025.613,51 |
| DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B) | | -€ 780.669,18 | | € 3.435.363,29 |
| C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI | | | | |
| 15) Proventi da partecipazioni | | | | |
| 16) Altri proventi finanziari |  |  |  | ..... |
| a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | | |
| b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni; | | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni; | | | | |
| d) proventi diversi dai precedenti | | | | |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari | | | | |
| 17-bis) Utili e perdite su cambi | | | | |
| Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17) | | | | |
| D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | | | | |
| 18) Rivalutazioni | | | | |
| a) di partecipazioni | | | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | | |
| 19) Svalutazioni | | | | |
| a) di partecipazioni | | | | |
| b) di immobilizzazioni finanziarie | | | | |
| c) di titoli iscritti nell'attivo circolante | | | | |
| Totale rettifiche di valore | | | | |

| | | | |
|--|---|------------------------|-----------------------|
| E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | | | |
| 20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n.5) | € | 10,01 | |
| 21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n.14) | di cui minusvalenza da alienazioni €511,51 € | 1.006,18 | € 5.702,92 |
| 22) sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui | € | 60.395,38 | € 144.822,57 |
| 23) sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivante dalla gestione dei residui | € | 128.239,40 | € 116.267,04 |
| Totale delle partite straordinarie | | -€ 68.840,19 | € 22.852,61 |
| Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- D +- E) | | -€ 849.509,37 | € 3.458.215,90 |
| Imposte dell'esercizio | € | 201.114,73 | € 217.483,80 |
| Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico | | -€ 1.050.624,10 | € 3.240.732,10 |

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

| | anno 2017 | anno 2016 | + 0 - |
|---|--------------------|-------------------|--------------------|
| | | | |
| A. RICAVI | 7.753.440 | 12.460.977 | - 4.707.537 |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso | - | - | - |
| B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA" | 7.753.440 | 12.460.977 | - 4.707.537 |
| Consumi di materie prime e servizi esterni | 4.613.247 | 5.029.010 | - 415.763 |
| C. VALORE AGGIUNTO | 3.140.193 | 7.431.967 | - 4.291.774 |
| Costo del lavoro | 2.921.672 | 3.019.558 | - 97.886 |
| D. MARGINE OPERATIVO LORDO | 218.521 | 4.412.409 | - 4.193.888 |
| Ammortamenti | 999.191 | 977.045 | 22.146 |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri | (-) | (-) | |
| Saldo proventi ed oneri diversi | + 0 - | + 0 - | |
| E. RISULTATO OPERATIVO | - 780.670 | 3.435.364 | - 4.216.034 |
| Proventi ed oneri finanziari | + 0 - | + 0 - | |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | + 0 - | + 0 - | |
| F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE | - | - | |
| Proventi ed oneri straordinari | - 68.840 | 22.853 | - 91.693 |
| G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | - 849.510 | 3.458.217 | - 4.307.727 |
| Imposte di esercizio | 201.115 | 217.484 | - 16.369 |
| H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO | - 1.050.625 | 3.240.733 | - 4.291.358 |

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

| | anno 2017 | anno 2016 | + 0 - |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| | | | |
| A. RICAVI | € 7.753.440,05 | € 12.460.976,80 | -€ 4.707.536,75 |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso | € - | € - | € - |
| B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA" | € 7.753.440,05 | € 12.460.976,80 | -€ 4.707.536,75 |
| Consumi di materie prime e servizi esterni | € 4.613.246,89 | € 5.029.010,50 | -€ 415.763,61 |
| C. VALORE AGGIUNTO | € 3.140.193,16 | € 7.431.966,30 | -€ 4.291.773,14 |
| Costo del lavoro | € 2.921.671,18 | € 3.019.557,88 | -€ 97.886,70 |
| D. MARGINE OPERATIVO LORDO | € 218.521,98 | € 4.412.408,42 | -€ 4.193.886,44 |
| Ammortamenti | € 999.191,16 | € 977.045,13 | € 22.146,03 |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri | (-) | (-) | |
| Saldo proventi ed oneri diversi | + 0 - | + 0 - | |
| E. RISULTATO OPERATIVO | -€ 780.669,18 | € 3.435.363,29 | -€ 4.216.032,47 |
| Proventi ed oneri finanziari | + 0 - | + 0 - | |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | + 0 - | + 0 - | |
| F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE | - | - | |
| Proventi ed oneri straordinari | -€ 68.840,19 | € 22.852,61 | -€ 91.692,80 |
| G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | -€ 849.509,37 | € 3.458.215,90 | -€ 4.307.725,27 |
| Imposte di esercizio | € 201.114,73 | € 217.483,80 | -€ 16.369,07 |
| H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO | -€ 1.050.624,10 | € 3.240.732,10 | -€ 4.291.356,20 |

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA' | ANNO | ANNO | PASSIVITA' | ANNO | ANNO |
|--|---------------|--------------|---|---------------|--------------|
| | 2017 | 2016 | | 2017 | 2016 |
| A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE | | | A) PATRIMONIO NETTO | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | I. Fondo di dotazione | | |
| I. Immobilizzazioni Immateriali | | | II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi | | |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | | III. Riserve di rivalutazione | | |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | | IV. Contributi a fondo perduto | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | | | V. Contributi per ripiano disavanzi | | |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | VI. Riserve statutarie | | |
| 5) Avviamento | | | VII. Altre riserve distintamente indicate | € 1 | -€ 1 |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | € 14.016.670 | € 563.886 | VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | € 50.029.776 | € 46.789.044 |
| 7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi | € 10.482.690 | € 10.981.631 | IX. Avanzo (Disavanzo) economico di esercizio | -€ 1.050.625 | € 3.240.733 |
| 8) altre | | | Totale Patrimonio netto (A) | € 48.979.152 | € 50.029.776 |
| Totale | € 24.499.360 | € 11.545.517 | B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | |
| II. Immobilizzazioni materiali | | | 1) per contributi a destinazione vincolata | € 3.360.538 | € 2.484.597 |
| 1) Terreni e fabbricati | € 866.367 | € 892.456 | 2) per contributi indistinti per la gestione | € - | € 1.396.710 |
| 2) Impianti e macchinari | | | 3) per contributi in natura | | |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | | | Totale contributi in conto capitale (B) | € 3.360.538 | € 3.881.307 |
| 4) automezzi e motomezzi | | | C) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | € 83.653 | € 63.887 | 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 6) diritti reali di godimento | € 158.467 | € 164.831 | 2) per imposte | | |
| 7) altri beni | € 1.108.487 | € 1.121.174 | 3) per altri rischi ed oneri futuri | | |
| Totale | € 1.108.487 | € 1.121.174 | 4) per ripristino investimenti | | |
| III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo | | | Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C) | | |
| 1) Partecipazioni in: | | | D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI | | |
| a) imprese controllate | € 100.000 | € 100.000 | ..... | € 534.536 | € 453.062 |
| b) imprese collegate | | | E) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | |
| c) imprese controllanti | | | 1) obbligazioni | | |
| d) altre imprese | | | 2) verso banche | € 1.492.170 | |
| e) altri enti | € - | € 1.198 | 3) verso altri finanziatori | | |
| 2) Crediti | | | 4) acconti | | |
| a) verso imprese controllate | | | 5) debiti verso fornitori | € 48.583.248 | € 38.911.372 |
| b) verso imprese collegate | | | 6) rappresentati da titoli di credito | | |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici | | | 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti | € 205.048 | € 219.193 |
| d) verso altri | | | 8) debiti tributari | € 149.042 | € 99.271 |
| 3) Altri titoli | | | 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | € 114.476 | € 135.681 |
| 4) Crediti finanziari diversi | € 239.785 | € 296.392 | 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | | |
| Totale | € 339.785 | € 397.590 | 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | € 1.253.234 | € 1.093.018 |
| Totale immobilizzazioni (B) | € 25.947.632 | € 13.064.281 | 12) debiti diversi | | |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | Totale | € 51.797.218 | € 40.458.535 |
| I. Rimanenze | | | Totale Debiti (E) | € 51.797.218 | € 40.458.535 |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | | | F) RATEI E RISCOINTI | | |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | | 1) Ratei passivi | € 68.528 | € 126.751 |
| 3) lavori in corso | | | 2) Risconti passivi | | |
| 4) prodotti finiti e merci | | | 3) Aggio su prestiti | | |
| 5) acconti | | | 4) Riserve tecniche | | |
| Totale | | | Totale ratei e risconti (F) | € 68.528 | € 126.751 |
| II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | | | | |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc. | € 5.346.327 | € 7.065.908 | | | |
| 2) Crediti verso iscritti, soci e terzi | | | | | |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate | | | | | |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | € 29.785.298 | € 24.380.718 | | | |
| 4-bis) Crediti tributari | | | | | |
| 5) Crediti verso altri | € 1.069.360 | € 978.870 | | | |
| Totale | € 36.200.985 | € 32.425.496 | | | |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | | | | | |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | | | | | |
| 3) altre partecipazioni | | | | | |
| 4) altri titoli | | | | | |
| Totale | | | | | |
| IV. Disponibilità liquide | | | | | |
| 1) depositi bancari e postali | € 42.551.078 | € 49.406.893 | | | |
| 2) assegni | | | | | |
| 3) denaro e valori in cassa | | | | | |
| Totale | € 42.551.078 | € 49.406.893 | | | |
| Totale attivo circolante (C) | € 78.752.063 | € 81.832.389 | | | |
| D) RATEI E RISCOINTI | | | | | |
| 1) Ratei attivi | € 40.277 | € 52.761 | | | |
| 2) Risconti attivi | € 40.277 | € 52.761 | | | |
| Totale ratei e risconti (D) | € 40.277 | € 52.761 | | | |
| Totale attivo | € 104.739.972 | € 94.949.431 | Totale passivo e netto | € 104.739.972 | € 94.949.431 |

STATO PATRIMONIALE

| ATTIVITA' | ANNO 2017 | ANNO 2016 | PASSIVITA' | ANNO 2017 | ANNO 2016 |
|--|------------------|-----------------|---|------------------|-----------------|
| A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE | | | A) PATRIMONIO NETTO | | |
| B) IMMOBILIZZAZIONI | | | I. Fondo di dotazione | | |
| I. Immobilizzazioni Immateriali | | | II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi | | |
| 1) Costi d'impianto e di ampliamento | | | III. Riserve di rivalutazione | | |
| 2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità | | | IV. Contributi a fondo perduto | | |
| 3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno | | | V. Contributi per ripiano disavanzi | | |
| 4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili | | | VI. Riserve statutarie | | |
| 5) Avviamento | | | VII. Altre riserve distintamente indicate | | |
| 6) Immobilizzazioni in corso e acconti | € 14.016.669,84 | € 563.886,27 | VIII. Avanzi (Disavanzi) economici portati a nuovo | € 50.029.775,33 | € 46.789.043,23 |
| 7) manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi | € 10.482.690,28 | € 10.981.630,83 | IX. Avanzo (Disavanzo) economico di esercizio | -€ 1.050.624,10 | € 3.240.732,10 |
| 8) altre | | | Totale Patrimonio netto (A) | € 48.979.151,23 | € 50.029.775,33 |
| Totale | € 24.499.360,12 | € 11.545.517,10 | B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | | |
| II. Immobilizzazioni materiali | | | 1) per contributi a destinazione vincolata | € 3.360.538,03 | € 2.484.597,39 |
| 1) Terreni e fabbricati | € 866.366,80 | € 892.455,78 | 2) per contributi indistinti per la gestione | € - | € 1.396.709,68 |
| 2) Impianti e macchinari | | | 3) per contributi in natura | | |
| 3) Attrezzature industriali e commerciali | | | Totale contributi in conto capitale (B) | € 3.360.538,03 | € 3.881.307,07 |
| 4) automezzi e motomezzi | | | C) FONDI PER RISCHI ED ONERI | | |
| 5) immobilizzazioni in corso e acconti | € 83.652,68 | € 63.887,34 | 1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili | | |
| 6) diritti reali di godimento | € 158.467,27 | € 164.830,72 | 2) per imposte | | |
| 7) altri beni | € 1.108.486,75 | € 1.121.173,84 | 3) per altri rischi ed oneri futuri | | |
| Totale | € 1.108.486,75 | € 1.121.173,84 | 4) per ripristino investimenti | | |
| III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo | | | Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C) | | |
| 1) Partecipazioni in: | | | D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI | | |
| a) imprese controllate | € 100.000,00 | € 100.000,00 | ..... | € 534.535,83 | € 453.062,28 |
| b) imprese collegate | | | E) DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | |
| c) imprese controllanti | | | 1) obbligazioni | € 1.492.169,84 | |
| d) altre imprese | | | 2) verso banche | | |
| e) altri enti | € - | € 1.197,59 | 3) verso altri finanziatori | | |
| 2) Crediti | | | 4) acconti | | |
| a) verso imprese controllate | | | 5) debiti verso fornitori | € 48.583.247,71 | € 38.911.372,03 |
| b) verso imprese collegate | | | 6) rappresentati da titoli di credito | | |
| c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici | | | 7) verso imprese controllate, collegate e controllanti | € 205.048,17 | € 219.193,03 |
| d) verso altri | | | 8) debiti tributari | € 149.042,01 | € 99.270,81 |
| 3) Altri titoli | | | 9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | € 114.476,25 | € 135.680,95 |
| 4) Crediti finanziari diversi | € 239.784,98 | € 296.391,59 | 10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute | € 1.253.234,15 | € 1.093.017,83 |
| Totale | € 339.784,98 | € 397.589,18 | 11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | | |
| Totale immobilizzazioni (B) | € 25.947.631,85 | € 13.064.280,12 | 12) debiti diversi | | |
| C) ATTIVO CIRCOLANTE | | | Totale | € 51.797.218,13 | € 40.458.534,65 |
| I. Rimanenze | | | Totale Debiti (E) | € 51.797.218,13 | € 40.458.534,65 |
| 1) materie prime, sussidiarie e di consumo | | | F) RATEI E RISCONTI | | |
| 2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati | | | 1) Ratei passivi | € 68.528,22 | € 126.750,60 |
| 3) lavori in corso | | | 2) Risconti passivi | | |
| 4) prodotti finiti e merci | | | 3) Aggio su prestiti | | |
| 5) acconti | | | 4) Riserve tecniche | | |
| Totale | | | Totale ratei e risconti (F) | € 68.528,22 | € 126.750,60 |
| II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo | | | | | |
| 1) Crediti verso utenti, clienti ecc. | € 5.346.327,18 | € 7.065.907,75 | | | |
| 2) Ccreditati verso iscritti, soci e terzi | | | | | |
| 3) Crediti verso imprese controllate e collegate | | | | | |
| 4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | € 29.785.297,67 | € 24.380.717,82 | | | |
| 4-bis) Crediti tributari | | | | | |
| 5) Crediti verso altri | € 1.069.359,94 | € 978.870,17 | | | |
| Totale | € 36.200.984,79 | € 32.425.495,74 | | | |
| III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni | | | | | |
| 1) partecipazioni in imprese controllate | | | | | |
| 2) partecipazioni in imprese collegate | | | | | |
| 3) altre partecipazioni | | | | | |
| 4) altri titoli | | | | | |
| Totale | | | | | |
| IV. Disponibilità liquide | | | | | |
| 1) depositi bancari e postali | € 42.551.077,69 | € 49.406.893,46 | | | |
| 2) assegni | | | | | |
| 3) denaro e valori in cassa | | | | | |
| Totale | € 42.551.077,69 | € 49.406.893,46 | | | |
| Totale attivo circolante (C) | € 78.752.062,48 | € 81.832.389,20 | | | |
| D) RATEI E RISCONTI | | | | | |
| 1) Ratei attivi | € 40.277,11 | € 52.760,61 | | | |
| 2) Risconti attivi | € 40.277,11 | € 52.760,61 | | | |
| Totale ratei e risconti (D) | € 80.554,22 | € 105.521,22 | | | |
| Totale attivo | € 104.739.971,44 | € 94.949.429,93 | Totale passivo e netto | € 104.739.971,44 | € 94.949.429,93 |

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

| MISSIONE, PROGRAMMA, gruppo COFOG | | DENOMINAZIONE | ESERCIZIO FINANZIARIO 2017 | |
|-----------------------------------|--|------------------------------------|--|----------------------|
| | | | COMPETENZA | CASSA |
| MISSIONE | | 013 | Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto | |
| gruppo COFOG | | | | |
| Programma 009 | Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne | 04.5.2 (Trasporti per vie d'acqua) | | |
| | | | 33.948.981,52 | 23.910.706,11 |
| | Totale Missione | | 33.948.981,52 | 23.910.706,11 |
| MISSIONE | | 32 | Servizi istituzionali, generali delle Amministrazioni pubbliche | |
| gruppo COFOG | | | | |
| Programma 002 | Indirizzo politico | 04.5.2 (Trasporti per vie d'acqua) | | |
| | | | 64.664,36 | 74.144,13 |
| Programma 003 | Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza | 04.5.2 (Trasporti per vie d'acqua) | | |
| | | | 1.303.219,91 | 1.387.609,44 |
| | Totale Missione | | 1.367.884,27 | 1.461.753,57 |
| MISSIONE | | 33 | Fondi da ripartire | |
| gruppo COFOG | | | | |
| Programma 002 | Fondi di riserva e speciali | 04.5.2 (Trasporti per vie d'acqua) | | |
| | Totale Missione | | - | - |
| MISSIONE | | | Debito da finanziamento dell'Amministrazione | |

gruppo COFOG

| | | | | | |
|----------------------|---|------------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| Programma 002 | ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 04.5.2 (Trasporti per vie d'acqua) | | 2.988.882,82 | 1.497.430,90 |
| | Totale Missione | | | 2.988.882,82 | 1.497.430,90 |

MISSIONE**99****Servizi per conto terzi e partite di giro**

gruppo COFOG

| | | | | | |
|----------------------|--|------------------------------------|--|---------------------|---------------------|
| Programma 001 | Servizi per conto terzi e partite di giro | 04.5.2 (Trasporti per vie d'acqua) | | 1.400.584,02 | 1.319.507,26 |
| | Totale Missione | | | 1.400.584,02 | 1.319.507,26 |

note**TOTALE SPESE****39.706.332,63****28.189.397,84**

Nella MISSIONE 013 "Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto" "Programma 002 "Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne" al fine di evitare l'eccessiva parcellizzazione delle risorse rientrano le spese sia correnti che in conto capitale inerenti i servizi specifici dell'attività portuale (comprese le spese di gestione della stazione marittima e i servizi di sicurezza) e gli investimenti per gli impianti e le infrastrutture portuali (sono comprese le spese di personale come richiesto nel provvedimento del MIT di approvazione del bilancio di previsione 2017).

Nella MISSIONE 032 "Servizi istituzionali, generali delle Amministrazioni pubbliche" nel Programma 002 "Indirizzo politico" rientrano esclusivamente le spese per gli organi di amministrazione e controllo. Nel Programma 003 "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche" è riportato l'ammontare della spesa riferita ai servizi generali (sono escluse le spese di personale).

Nella MISSIONE "Debito da finanziamento dell'Amministrazione" (rinominato come richiesto nel provvedimento del MIT di approvazione del bilancio di previsione 2017) Programma 002 "ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" rientrano anche le spese per la restituzione dei depositi cauzionali

Il codice dei gruppi COFOG indicato per tutte le missioni e programmi è il codice 04.5.2 (richiamato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per la missione Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne nel decreto di approvazione del bilancio di previsione 2016).



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 8/2018

In data 19 aprile 2018, alle ore 09,15, presso il Ministero dell'economia e delle finanze, Ragioneria generale dello Stato, a Roma, in via XX Settembre n. 97, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti dell' AdSP del Mar Tirreno Settentrionale, per l'esame della documentazione relativa agli argomenti sotto riportati.

Ordine del giorno:

- Approvazione della rideterminazione dei residui attivi e passivi al 31/12/2017 della ex Autorità portuale di Livorno (All.1).
- Approvazione della rideterminazione dei residui attivi e passivi al 31/12/2017 della ex Autorità portuale di Piombino (All.2).
- Esame del Bilancio Consuntivo 2017 ex Autorità portuale di Livorno (All.1).
- Esame del Bilancio Consuntivo 2017 ex Autorità portuale di Piombino (All.2).

Il Collegio è composto da :

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| Dott.ssa Emanuela Capobianco | Presidente in rappresentanza del Ministero Economia e Finanze | Presente |
| Sig. Fabrizio Persia | Componente effettivo in rappresentanza del Ministero Infrastrutture e Trasporti | Presente |
| Dott. Cesare Pini | Componente effettivo in rappresentanza del Ministero Infrastrutture e Trasporti | Presente |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Il dott. Pini è presente in conference call. Sono di supporto in conference call il sig. Carlo Cavallini e il sig. Paolo Pruneti.

La riunione si è conclusa nel pomeriggio della stessa giornata.

Il Collegio, con la presenza di tutti i suoi componenti, riprende la riunione il 26 aprile 2018 presso la sede dell' AdSP del Mar Tirreno Settentrionale, in Scali Rosciano, Livorno.

Assistono alla seduta: il dott. Simone Gagliani, il dott. Enrico Pasini e il signor Cavallini; il sig. Pruneti assiste alla seduta in conference call.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori :

Dott.ssa Emanuela Capobianco

Sig. Fabrizio Persia

Dott. Cesare Pini



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO 1 AL VERBALE 8/2018

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2017 DELLA EX AUTORITÀ PORTUALE DI LIVORNO

Conto consuntivo 2017

Il documento in esame è conforme al modello allegato al regolamento di contabilità della ex Autorità portuale, adottato dal Comitato portuale con delibera n. 11 del 18 luglio 2007 e approvato dal Ministero vigilante.

Il documento contabile di cui trattasi espone i dati di bilancio di previsione dell'anno 2017, così come approvato con delibera n. 35 del 10/11/2016 dal Comitato portuale e dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con nota n. 11218 del 14/04/2017, modificato, dalle variazioni allo stesso apportate, tramite i seguenti atti:

- Prima variazione di bilancio di cui alla delibera n. 4 del 26/04/2017 del Comitato di gestione,
- Seconda variazione di bilancio di cui alla delibera n. 6 del 16/11/2017 del Comitato di gestione.
- Terza variazione compensativa di cui al provvedimento n. 64 del Segretario generale del 29/12/2017.

Il Conto Consuntivo 2017, predisposto dalla Direzione Amministrazione e Risorse Umane, si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico, nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il rendiconto risulta corredato dalla relazione amministrativa sull'andamento della gestione del Presidente, redatta ai sensi dell'art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità; è, inoltre, allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2017.

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

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 11, 3 c., della L. 84/1994 e s.m.i.

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



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | |
|------------------------|-------------------|--------------------------|-------------------|
| ENTRATE | | USCITE | |
| Correnti | 28.658.815 | Correnti | 15.196.307 |
| Conto Capitale | 15.120.319 | Conto Capitale | 17.143.772 |
| Partite di giro | 6.612.330 | Partite di giro | 6.612.330 |
| Totale delle entrate | 50.391.464 | Totale delle uscite | 38.952.408 |
| | | Avanzo finanziario | |
| | | di competenza | 11.439.056 |
| Totale entrate | 50.391.464 | Totale a pareggio | 50.391.464 |

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

| | | |
|---|---|------------|
| - Avanzo di parte corrente | € | 13.462.508 |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | " | -2.023.453 |
| - Avanzo finanziario di competenza | " | 11.439.055 |

| GESTIONE DI CASSA | | | |
|-------------------|------------|---------------------------|------------|
| RISCOSSIONI | | PAGAMENTI | |
| Correnti | 31.418.767 | Correnti | 14.635.019 |
| C/capitale | 26.690.040 | C/capitale | 17.801.852 |
| Partite di giro | 6.484.389 | Partite di giro | 6.152.887 |
| Totale incassi | 64.593.196 | Totale pagamenti | 38.589.758 |
| | | Incremento cassa dell'es. | 26.003.439 |
| Totale incassi | 64.593.196 | Totale a pareggio | 64.593.196 |

Handwritten signatures and initials.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2017.

Il Collegio procede all'esame della situazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2017, nonché alla proposta di radiazione formulata dall'Ente.

I residui attivi e passivi sono stati oggetto di una operazione di riaccertamento da parte dell'Ente consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in bilancio in tutto o in parte di ciascun residuo.

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

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

Residui passivi: € 3.844.368,72

- a) € 3.742.252,37 per economie realizzate nell'esecuzione dei lavori o in sede di aggiudicazione di gara; si riportano significativamente quelle realizzate nelle seguenti opere:

Finanziate dallo Stato

- € 4.326.592,35 2° vasca di colmata
- € 1.634.923,44 Riprofilamento banchina Canale di accesso Torre del Marzocco
- € 232.941,10 per la Bonifica da lastre Eternit complesso industriale sito in Via Napoli n. 3/5 a Collesalveti
- € 92.016,34 Dragaggio e ripristino funzionalità Calata Bengasi

Finanziate dall'Autorità Portuale

- € 1.550.379,64 per Dragaggio Imboccatura sud 2° fase
- € 97.008,06 per Consolidamento piazzali Marchi terminal
- € 39.040,00 per l'esecuzione del Servizio per lo sviluppo ed implementazione di un sistema integrato finalizzato alla valutazione degli impatti sulla qualità dell'aria

- b) € 99.596,04 per economie di spesa su progetto concluso: Greenberth
- c) € 2.520,31 è motivata dalla prescrizione degli impegni assunti in esercizi antecedenti al 2007, in assenza di atti interruttivi da parte dei creditori;

Residui attivi: € 1.736.990,65

- a) € 1.634.923,44 avanzo di risorse per economie di spesa per opere concluse relative al Riprofilamento banchina Canale di accesso Torre del Marzocco
- b) € 54.871,14 cancellazione di risorse a fronte di economie di spesa relativi a progetto concluso: Greenberth



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

- c) € 841,39 rideterminazione canone demaniale Soc. F.lli Bartoli Srl, Università degli Studi di Pisa, Scuola superiore S.Anna
- d) € 44.073,46 credito inesigibile nei confronti della Soc. Feder Petroli International Spa
- e) € 2.281,22 doppia registrazione di canoni demaniali

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

A tal proposito si evidenzia l'andamento dei residui attivi e passivi degli ultimi 5 anni:

| Situazione residui attivi al 31.12 | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 85.955.787,75 | 72.900.878,48 | 56.396.771,50 | 49.818.309,93 | 33.879.586,85 |

| Situazione residui passivi al 31.12 | | | | |
|-------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 131.249.208,99 | 112.022.531,09 | 94.868.069,26 | 89.772.929,34 | 86.291.210,81 |

Ciò considerato, il Collegio esprime parere favorevole, ai sensi dell'art. 43, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità, circa le proposte variazioni dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2017, oggetto di deliberazione del Comitato di Gestione.

SITUAZIONE DI CASSA

| | |
|---------------------------------------|---------------|
| □ Fondo di cassa all' 01.01.2017 | € 87.342.259 |
| □ Incremento dell'es. fin. 2017 | € 26.003.439 |
| □ SALDO Finale di cassa al 31.12.2017 | € 113.345.698 |

SITUAZIONE FINANZIARIA

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

| | |
|---|------------|
| - avanzo di amministrazione al 01.01.2017 | 47.387.640 |
| - entrate accertate | 50.391.464 |

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

| | | |
|--|------------|-------------------|
| TOTALE | | 97.779.104 |
| - uscite impegnate | | 38.952.408 |
| DIFFERENZA | | <u>58.826.696</u> |
| Riaccertamento residui | | |
| - minori residui attivi | -1.736.991 | |
| - minori residui passivi | 3.844.369 | |
| | | <u>2.107.378</u> |
| <hr/> | | |
| - Avanzo di amministrazione al 31.12.2017 | | 60.934.074 |
| - Avanzo di amministrazione dell'esercizio | | 13.546.434 |

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| - Fondo di cassa al 01.01.2017 | | 87.342.259 |
| Riscossioni | | |
| In c/competenza | 45.341.444 | |
| In c/residui | <u>19.251.753</u> | 64.593.196 |
| Pagamenti | | |
| In c/competenza | 18.240.496 | |
| In c/residui | <u>20.349.262</u> | 38.589.758 |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2017 | | 113.345.698 |
| Residui attivi | | |
| Esercizio 2016 e precedenti | 28.829.567 | |
| Esercizio 2017 | <u>5.050.020</u> | 33.879.587 |
| Residui passivi | | |
| Esercizio 2016 e precedenti | 65.579.299 | |
| Esercizio 2017 | <u>20.711.912</u> | 86.291.211 |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2017 | | 60.934.074 |

La parte vincolata, per TFR, Fondi rischi ed oneri e rate residue mutuo B.E.I., ammonta ad € 14.886.780.

Alla data del 31 dicembre 2017 l'intera disponibilità di cassa, pari a € 113.345.698, risulta regolarmente depositata, come da estratto conto del Banco Popolare.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Al bilancio consuntivo 2017 è allegata la relazione del Presidente, che evidenzia gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui.

Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE

Le entrate accertate ammontano a complessivi 50.391.464 euro con un incremento di 7.078.355 euro rispetto all'anno 2016 e sono ripartite come segue.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate nella gestione di competenza dell'anno (€ 28.658.815,43) hanno registrato una diminuzione di € 3.499.485,51, rispetto al precedente anno 2016 (€ 32.158.300,94), imputabili ai minori introiti registrati nelle categorie delle entrate tributarie (- € 2.198.364,40), entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi (- € 150.969,20), dei redditi patrimoniali (- € 971.607,26) e delle Entrate non classificabili in altre voci (- € 186.002,00).

Nell'ambito di tali categorie si evidenzia che i dividendi nelle società partecipate sono passati da € 254.352 del 2016 a € 1.385.667,61 del 2017, per la corrispondente distribuzione degli utili 2016 da parte della Società Porto Livorno 2000 (€ 302.967,61) e dalla Soc. Porto Immobiliare Srl, (€ 1.082.700,00).

Un aspetto particolare riveste la riscossione dei canoni demaniali in conto competenza che, a consuntivo, rilevano una percentuale del 79,98% sul totale accertato, mentre le entrate in conto residui si attestano al 44,78% e sono dovute, secondo quanto riferisce l'Ente, soprattutto a rateizzazioni e contenziosi.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale dell'esercizio 2017 ammontano a € 15.120.318,95, con un incremento complessivo di € 10.390.564,02 rispetto all'esercizio 2016; la differenza è registrata principalmente nella categoria 2.3.1 – Assunzione di mutui, in relazione all'introito di € 10.000.000 per il contratto di mutuo sottoscritto con la B.E.I..

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono accertate in entrata per € 6.612.329,62.

SPESE

Gli impegni di spesa ammontano a complessivi € 38.952.408, con un decremento di € 9.123.310 rispetto al 2016 e sono ripartiti in:



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

SPESE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2017 presentano, rispetto al 2016, una diminuzione di € 840.170,90, pari al 5,24%, passando da € 16.036.477,76 a € 15.196.306,86; all'interno di tale titolo gli incrementi si sono verificati nelle seguenti categorie:

1.1.1 - Uscite per gli organi dell'Ente + € 36.041,84

nel 2016 l'indennità corrisposta al Commissario dell'Autorità Portuale (80% dell'indennità spettante al Presidente) ha inciso per l'intero esercizio, mentre per l'anno 2017 il Commissario è rimasto in carica fino al 12.03.2017.

1.1.3 - Acquisto di beni di consumo e servizi + € 54.674,41

principalmente per maggiori manutenzioni (fotocopiatrici, sito web, impianti termici, parco informatico, software contabilità e paghe) e utenze.

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

Apposito prospetto, allegato al conto consuntivo, dimostra, per le indicate tipologie di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nell'anno 2017; le economie derivanti da tali limiti, quantificate in € 347.008,54 sono state versate in c/entrata dello Stato, secondo le indicazioni del vigilante Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, trasmesse con le note protocollo n. 7701 del 20 marzo 2018 e n. 8232 del 26 marzo 2018.

Tuttavia, il Collegio segnala che l'ex Autorità portuale di Livorno, alla data di ricevimento delle indicazioni per la formazione del rendiconto per l'esercizio 2017, aveva già provveduto ad effettuare le riduzioni (non piu' dovute a seguito dell'intervenuta circolare MIT), relative ai compensi del 10% e del 5%, previste, rispettivamente, dall'articolo 6, comma 3, del decreto legge 78/2010 e dall'articolo 5, comma 14, del decreto legge 95/2012 e conseguentemente a versare i relativi importi, sui capitoli di entrata del bilancio dello Stato, entro la data del 31 ottobre 2017. Sara' pertanto cura dell' Ente provvedere a chiedere il rimborso degli importi versati in eccedenza, dalla costituzione dell'Autorita' di sistema portuale (a far data dalla nomina del Presidente del 13 marzo 2017) al 31 dicembre 2017, ai competenti uffici.

1.2.2 – Trasferimenti passivi + € 27.356,71

L'incremento riguarda le maggiori spese per progetti europei, nazionali e regionali (+ € 43.818,41), ed a minori quote associative (- € 16.461,60).

A fronte di questi incrementi di spesa diminuzioni si sono verificate:

1.1.2 Oneri per il personale - € 507.967,23

La diminuzione è riconducibile alla riduzione del personale in organico a seguito di cessazioni dal servizio.

Nel corso dell'anno 2017 si è provveduto ad accantonare sul capitolo U112/100 "Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010" l'importo di € 12.196,14 per il recupero degli incrementi contrattuali relativi al biennio 2011-2012.

1.2.1 - Uscite per prestazioni istituzionali - € 118.859,32

Per minori spese relative alla vigilanza in ambito portuale

1.2.3 – Oneri finanziari - € 1.263,65.

1.2.4 Imposte e tasse - € 280.915,07.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

1.2.5 – Poste correttive e compensative - € 3.640,14

1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci - € 45.598,45

La diminuzione si riferisce al cessato versamento della riduzione per le spese per mobili e arredi.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 17.143.772 contro € 25.614.187 dell'esercizio 2016 ed hanno riguardato, gli impegni assunti per la realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali. Tenuto conto delle entrate accertate in conto capitale (€ 15.120.319) alla copertura finanziaria delle predette spese si è provveduto con entrate tributarie ed entrate correnti.

Si riportano alcune delle principali opere:

con entrate tributarie

- € 10.000.000,00 Piattaforma Europa – procedura ristretta per finanza di progetto
- € 3.554.476,53 Progettazione preliminare e definitiva opere di difesa piattaforma Europa 1° fase
- € 181.900,99 Progetto esecutivo in variante al progetto definitivo microtunnel
- € 225.841,46 Variante al progetto esecutivo lavori di costruzione cunicolo oleodotti e Gasdotti

Ulteriori spese in conto capitale, per importi significativi, hanno riguardato lo sviluppo strategico del porto (€ 800.637), l'acquisto di hardware e software (€ 57.730), l'acquisto di beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014 per € 49.624, la corresponsione dell'indennità di fine rapporto e l'anticipazione di TFR per € 409.593 ed infine € 250.000 per rimborso di mutuo contratto con la B.E.I..

SPESE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono impegnate in uscita per € 6.612.329,62.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente presenta un incremento di € 13.546.433,95 rispetto al 2016. In particolare:

| | |
|---|-------------------|
| - i residui passivi sono passati da 89.772.929,34 a 86.291.210,81 | + € 3.481.718,53 |
| - i residui attivi sono passati da 49.818.309,93 a 33.879.586,85 | - € 15.938.723,08 |
| - incremento fondo cassa al 31/12/2017 | + € 26.003.438,50 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € **8.117.691** al netto delle imposte (€ 748.318,00 IRAP + IRES) con una diminuzione di € 2.591.631 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € **8.117.691** in misura pari all'utile dell'esercizio. Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2017.

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

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie per complessivi € 8.130.455, sono costituite da partecipazioni in società varie e dalla rivalutazione del fondo TFR depositato presso l'INPS (€ 226.826). Le partecipazioni, iscritte al valore di acquisto, ammontano a € 7.903.629.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'Ente in relazione alle disposizioni del D.L. 24 aprile 2014, n° 66, ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2017, sulla base delle modalità di calcolo di cui all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014, che risulta pari a -14,15.

Dalla elaborazione di tali dati, applicando le modalità di calcolo dell'art. 9 di cui sopra, si rileva, come da attestazione dei tempi di pagamento, che nell'anno 2017 quelli che eccedono il termine di cui al D.lgs 192/2012 e s.m.i., stabilito in 60 gg per l'anno 2017, sono pari ad € 40.094,48. A detto ammontare concorrono 35 pagamenti su un volume complessivo di 1817 pagamenti. Come previsto dall'art. 10 del succitato DPCM, l'Ente ha provveduto alla pubblicazione, nel proprio sito istituzionale, di detto indicatore di tempestività dei pagamenti.

In base a quanto disposto dalla circolare M.I.T. n° 7583 del 16/07/2014, Autorità Portuale ha provveduto ad allegare al rendiconto generale 2017 il previsto prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Valutazioni finali

Le procedure di riaccertamento dei residui attivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a credito di euro 33.879.586,85 e una insussistenza su precedenti residui attivi pari a euro 1.736.990,65.

Le procedure di riaccertamento dei residui passivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a debito di euro 86.291.210,81 e una economia su precedenti residui passivi pari a euro 3.844.368,72.

Il Rendiconto finanziario 2017 presenta un avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2017 pari ad euro 60.934.074 ed un avanzo di cassa certificato anche dall'Istituto cassiere, pari ad euro 113.345.698.

Il Collegio, presa visione di:

- relazione sulla gestione del Presidente;
- corrispondenza dei dati del rendiconto generale con quelli della contabilità generale;
- la corretta imputazione ai pertinenti capitoli di entrata e di spesa;
- osservanza dei limiti di spesa e corrispondenza dei versamenti all'entrata del Bilancio dello Stato;
- adempimento degli obblighi fiscali, previdenziali ed assistenziali,

esprime, parere favorevole all'approvazione, da parte del Comitato di gestione, del Rendiconto dell'esercizio 2017 e del riaccertamento dei residui al 31.12.2017, della ex 'Autorità Portuale di Livorno.

Il Collegio, in merito alle variazioni di bilancio, raccomanda la necessità di attenersi a quanto riportato all'articolo 14, comma 7, del Regolamento di amministrazione e contabilità che vieta l'adozione di provvedimenti di variazione di bilancio, salvo casi eccezionali da motivare, nell'ultimo mese dell'esercizio finanziario.

Infine, si invitano gli uffici competenti ad attenersi a quanto disposto dall' articolo 36, commi 3 e 4, del succitato Regolamento, in ordine ai tempi di trasmissione della documentazione contabile sia all'organo di controllo che alle Amministrazioni vigilanti.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Emanuela Capobianco

Sig. Fabrizio Persia

Dott. Cesare Pini



VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO 2 AL VERBALE 8/2018

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL CONTO CONSUNTIVO 2017 DELLA EX AUTORITÀ PORTUALE DI PIOMBINO

CONSUNTIVO 2017

Il documento in esame è conforme al modello allegato al regolamento di contabilità della ex Autorità portuale, adottato dal Comitato portuale con delibera n. 12 del 6 luglio 2007 e approvato con modifiche ed integrazioni dal Ministero vigilante con nota n. 12639 del 6 dicembre 2007.

Il documento contabile di cui trattasi espone i dati di bilancio di previsione dell'anno 2017, così come approvato con delibera n.19 del 30/11/2016 dal Comitato portuale e con nota n. 10446 del 07/04/2017 dal Ministero vigilante, modificato, dalle variazioni allo stesso apportate, con delibera n. 7 del 16/11/2017 del Comitato di gestione.

Il Conto Consuntivo 2017, predisposto dal responsabile dell'area giuridico amministrativa contabile, si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico, nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Al rendiconto risulta allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2017.

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

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 11, 3 c., della L. 84/1994 e s.m.i.

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

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | |
|-------------------------------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| ENTRATE | | USCITE | |
| Correnti | 7.753.440 | Correnti | 7.638.782 |
| Conto Capitale | 16.088.851 | Conto Capitale | 30.666.964 |
| Partite di giro | 1.400.584 | Partite di giro | 1.400.584 |
| Totale delle entrate | 25.242.875 | Totale delle uscite | 39.706.330 |
| Disavanzo finanziario di competenza | 14.463.455 | | |
| Totale a pareggio | 39.706.330 | Totale delle uscite | 39.706.330 |



Autorità di Sistema Portuale
del Mar Tirreno Settentrionale



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

| | | |
|---|---|--------------|
| - Avanzo di parte corrente | € | 114.658 |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | “ | - 14.578.113 |
| - Disavanzo finanziario di competenza | “ | -14.463.455 |

| GESTIONE DI CASSA | | | |
|-------------------|------------|---------------------------|------------|
| RISCOSSIONI | | PAGAMENTI | |
| Correnti | 9.560.768 | Correnti | 7.451.958 |
| C/capitale | 10.401.222 | C/capitale | 19.417.933 |
| Partite di giro | 1.371.591 | Partite di giro | 1.319.507 |
| Totale incassi | 21.333.581 | Totale pagamenti | 28.189.398 |
| | | Decremento cassa dell'es. | 6.855.817 |
| Totale incassi | 21.333.581 | Totale a pareggio | 21.333.581 |

VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2017.

Il Collegio procede all'esame della situazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2017, nonché alla proposta di radiazione formulata dall'Autorità Portuale.

I residui attivi e passivi sono stati oggetto di una operazione di riaccertamento da parte dell'Ente consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto o in parte di ciascun residuo.

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

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

Residui passivi: € 178.251,31

- € 138.039,63 per residui perenti agli effetti amministrativi (ai sensi dell'articolo 38 del precedente regolamento di amministrazione e contabilità che stabiliva un periodo massimo oltre all'anno di impegno di tre anni per le spese correnti e di cinque anni dall'ultimo stanziamento per le spese in conto capitale).
- € 40.201,67 per residui per l'acquisto di beni o servizi impegnati sulla base di preventivi o contratti e che sono risultati superiori per vari motivi al servizio reso o al bene acquistato.
- € 10,01 importo impegnato a fronte di un accertamento di cauzione effettivamente versata per un importo inferiore.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Residui attivi: € 133.804,26 in diminuzione e € 0,03 in aumento

- a) € 58.436,63 per accertamento a residuo ridotto a seguito della nota dell'Agenzia delle Dogane del 18 aprile 2017 che comunicava che da un riscontro contabile era emerso che nel periodo dal 01/01/2016 al 31/12/2016 per le SOT di Piombino e Portoferraio era stato accertato sul capitolo 928 un totale di € 348.922,74 di competenza dell'APP e erano stati eseguiti bonifici per un totale di €. 407.359,37 con un eccedenza di € 58.436,63.
- b) € 5.546,45 accertamenti a residuo ridotti in considerazione della chiusura del progetto comunitario e della non ammissione al finanziamento di tutto il contributo richiesto
- c) € 29,60 accertamenti a residuo ridotti in considerazione dell'importo esiguo dovuto dal debitore che non sarebbe economicamente opportuno sottoporre ad apposita procedura di recupero.
- d) € 17,41 somme accertate in misura superiore all'importo effettivamente dovuto e corrisposto dai debitori a titolo di cauzione.
- e) € 1.855,24 somme accertate in occasione delle scritture di chiusura di vari esercizi finanziari a seguito di comunicazione delle movimentazioni del traffico mezzi e passeggeri per importi maggiori a quelli effettivamente dovuti dall'agente riscossore
- f) € 20.325,29 doppia registrazione di canoni demaniali.
- g) € 45.773,68 doppia registrazione di contributo per progetto comunitario.
- h) € 1.819,96 doppia registrazione di altri introiti.

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

A tal proposito si evidenzia l'andamento dei residui attivi e passivi degli ultimi 5 anni:

| Situazione residui attivi al 31.12 | | | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 42.271.811,70 | 32.402.013,62 | 29.554.388,94 | 32.425.495,74 | 36.200.984,79 |

| Situazione residui passivi al 31.12 | | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 |
| 69.503.471,60 | 37.727.627,49 | 59.160.386,20 | 40.458.534,65 | 51.797.218,13 |

Ciò considerato, il Collegio esprime parere favorevole, ai sensi dell'art. 43, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità, circa le proposte variazioni dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2017, oggetto di deliberazione del Comitato di Gestione.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

SITUAZIONE DI CASSA

| | | |
|---------------------------------------|---|------------|
| □ Fondo di cassa all' 01.01.2017 | € | 49.406.893 |
| □ decremento dell'es. fin. 2017 | € | 6.855.816 |
| □ SALDO Finale di cassa al 31.12.2017 | € | 42.551.077 |

SITUAZIONE FINANZIARIA

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

| | | |
|---|----------|-------------------|
| - avanzo di amministrazione al 01.01.2017 | | 41.373.855 |
| - entrate accertate | | 25.242.875 |
| TOTALE | | <u>66.616.730</u> |
| - uscite impegnate | | <u>39.706.330</u> |
| DIFFERENZA | | 26.910.400 |
| Riaccertamento residui | | |
| - minori residui attivi | -133.804 | |
| - minori residui passivi | 178.251 | |
| | | <u>44.447</u> |
| - Avanzo di amministrazione al 31.12.2017 | | 26.954.847 |
| - Disavanzo di amministrazione dell'esercizio | | 14.463.455 |

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | |
|--|----------------------|---------------|
| - Fondo di cassa al 01.01.2017 | | 49.406.893,46 |
| Riscossioni | | |
| In c/competenza | 15.028.040,74 | |
| In c/residui | <u>6.305.541,33</u> | |
| | | 70.740.475,53 |
| Pagamenti | | |
| In c/competenza | 9.790.955,32 | |
| In c/residui | <u>18.398.442,52</u> | |
| | | 28.189.397,84 |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2017 | | 42.551.077,69 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

| | | |
|--------------------------------------|----------------------|----------------------|
| Residui attivi | | |
| Esercizio 2016 e precedenti | 25.986.150,18 | |
| Esercizio 2017 | <u>10.214.834,61</u> | |
| | | 36.200.984,79 |
| Residui passivi | | |
| Esercizio 2016 e precedenti | 21.881.840,82 | |
| Esercizio 2017 | <u>29.915.377,31</u> | |
| | | 51.797.218,13 |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2017 | | 26.954.844,35 |

La parte vincolata per realizzazione manutenzione straordinaria e realizzazione opere infrastrutturali ammonta ad € 13.411.387,25.

Alla data del 31 dicembre 2017 l'intera disponibilità di cassa, pari a € 42.551.077, risulta regolarmente depositata, come da estratto conto del Monte dei Paschi di Siena.

Il Collegio ritiene opportuno soffermarsi su alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE

Le entrate accertate ammontano a 25.242.875 euro con un incremento di 4.784.228 euro rispetto all'anno 2016 e sono ripartite come segue.

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate dell'esercizio 2017 ammontano a € 7.753.440,05 con un decremento complessivo di € 4.707.536,75 rispetto all'esercizio 2016 quando erano state pari a €12.460.976,80.

Gli accertamenti delle entrate tributarie, pari a €1.299.429,01, (tasse sulle merci imbarcate e sbarcate, tassa erariale, tassa d'ancoraggio e proventi di autorizzazioni per operazioni portuali) sono stati minori delle previsioni dell'esercizio finanziario 2017 per €323.570,99, e inferiori a quelli dell'anno 2016 che erano stati pari a €1.681.016,38. I proventi della tariffa automezzi e passeggeri sbarcati ed imbarcati, pari a €3.855.474,23 sono stati superiori delle previsioni di €305.474,23 e superiori al risultato dell'esercizio finanziario 2016 (€3.766.009,40). I canoni di concessione accertati sono pari a €2.410.254,15 minori di €189.745,85 rispetto alle previsioni.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale dell'esercizio 2017 ammontano a € 16.088.851,28 con un incremento complessivo di € 9.245.886,63 rispetto all'esercizio 2016 quando erano state pari a €6.842.964,65.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, sono accertate in entrata per € 1.400.584,02.

SPESE

Gli impegni di spesa ammontano a complessivi € 39.706.332,63, con un incremento di €16.662.110,56 rispetto al 2016 quando erano stati pari a € 23.044.222,07 e ripartiti in:

SPESE CORRENTI

Gli impegni di spesa corrente ammontano a complessivi € 7.638.784,13, con una diminuzione di € 507.985,73 rispetto al 2016 quando erano stati pari a € .8.146.769,86

Per le spese correnti sono state realizzate economie di spesa per €. 1.190.616,87 di fronte a previsioni di spesa per €. 8.829.401,00. Tali economie di spesa riguardano in particolare gli oneri per gli organi dell'Autorità Portuale per €.198.089,64, gli oneri per il personale in attività di servizio per €.186.539,99, le uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi per €.179.049,79, le uscite per prestazioni istituzionali per €. 242.677,70 e i trasferimenti passivi per €. 47.179,71; all'interno di tale titolo si sono verificati gli scostamenti nelle seguenti categorie:

| | |
|---|----------------|
| 1.1.1 oneri per gli organi dell'ente | € - 156.007,22 |
| 1.1.2 oneri per il personale in attività di servizio | € - 35.822,60 |
| 1.1.3 uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi | € - 149.340,24 |
| 1.2.1 uscite per prestazioni istituzionali | € - 152.989,49 |
| 1.2.2 trasferimenti passivi | € - 79.021,21 |
| 1.2.3 oneri finanziari | € 6.738,04 |
| 1.2.4 oneri tributari | € 69.975,56 |
| 1.2.5 poste correttive e compensative di entrate correnti | € - 20.066,34 |
| 1.2.6 uscite non classificabili in altre voci | € 8.547,77 |

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



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Apposito prospetto, allegato al conto consuntivo, dimostra, per le indicate tipologie di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nell'anno 2017; le economie derivanti da tali limiti, quantificate in € 238.725,11 sono state versate in c/entrata dello Stato, secondo le indicazioni del vigilante Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, trasmesse con le note protocollo n. 7701 del 20 marzo 2018 e n. 8232 del 26 marzo 2018.

Tuttavia, il Collegio segnala che l'ex Autorità portuale di Piombino, alla data di ricevimento delle indicazioni per la formazione del rendiconto per l'esercizio 2017, aveva già provveduto ad effettuare le riduzioni (non piu' dovute a seguito dell'intervenuta circolare MIT), relative ai compensi del 10% e del 5%, previste, rispettivamente, dall'articolo 6, comma 3, del decreto legge 78/2010 e dall'articolo 5, comma 14, del decreto legge 95/2012 e, conseguentemente, a versare i relativi importi, sui capitoli di entrata del bilancio dello Stato, entro la data del 31 ottobre 2017. Sara' pertanto cura dell'Ente provvedere a chiedere il rimborso degli importi versati in eccedenza, dalla costituzione dell' Autorita' di sistema portuale (a far data dalla nomina del Presidente del 13 marzo 2017) al 31 dicembre 2017, ai competenti uffici.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 30.666.964,48 contro € 13.742.744,96 dell'esercizio 2016 ed hanno riguardato, gli impegni assunti per la realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali.

all'interno di tale titolo si sono verificati gli scostamenti nelle seguenti categorie:

| | | |
|---|---|---------------|
| 2.1.1 acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari | € | 17.159.688,91 |
| 2.1.2 acquisizione di immobilizzazioni tecniche | € | - 68.847,32 |
| 2.1.5 indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio | € | - 165.699,47 |
| 2.2.5 estinzione debiti diversi | € | - 922,60 |

Tenuto conto delle entrate accertate in conto capitale (€ 16.088.851,28) alla copertura finanziaria delle predette spese si è provveduto con entrate tributarie ed entrate correnti sia dell'esercizio in corso sia cumulate nei precedenti esercizi e presenti nell'avanzo di amministrazione.

Si riporta la principale opera coperta con entrate proprie:

€ 13.370.911,30 interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale attuazione piano regolatore portuale rilancio competitività area portuale di Piombino nuova strada accesso al porto (stralcio ss 398 dello svincolo terre rosse).

Ulteriori spese in conto capitale, per importi significativi, hanno riguardato: spese per progettazione opere portuali 217.678,91, spese per acquisto e manutenzione attrezzature e sistemi di sicurezza 133.918,14, acquisto postazioni di lavoro 10.064,08, sviluppo software e manutenzione evolutiva 47.628,80, acquisto software 15.860,00, acquisto hardware n.a.c. 1.775,57.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

SPESE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro, sono impegnate in uscita per € 1.400.584,02.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente presenta un decremento di € 14.419.010,55 rispetto al 2016. In particolare:

| | | |
|---|-----|---------------|
| - i residui passivi sono passati da 40.458.534,65 a 51.797.218,13 | + € | 11.338.683,48 |
| - i residui attivi sono passati da 32.425.495,74 a 36.200.984,79 | + € | 3.775.489,05 |
| - diminuzione fondo cassa al 31/12/2017 | - € | 6.855.815,77 |

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un disavanzo pari a € **1.050.625** al netto delle imposte (€ 201.115 IRAP) con una diminuzione di € 4.291.358,00 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta diminuito di € 1.050.625 in misura pari alla perdita di esercizio.

Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2017.

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

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie per complessivi € 339.785, sono costituite da partecipazioni in società varie e dal fondo TFR versato presso la compagnia di assicurazione (€239.785). Le partecipazioni, iscritte al valore di acquisto, ammontano a € 10.000.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'Ente in relazione alle disposizioni del D.L. 24 aprile 2014, n° 66, ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2017, sulla base delle modalità di calcolo di cui all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014, che risulta pari a -8,92.

Dalla elaborazione di tali dati, applicando le modalità di calcolo dell'art. 9 di cui sopra, si rileva, come da attestazione dei tempi di pagamento, che nell'anno 2017 quelli che eccedono il termine di cui al D.lgs 192/2012 e s.m.i., stabilito in 60 gg per l'anno 2017, sono pari ad € 14.703,63. A detto ammontare concorrono 5 pagamenti su un volume complessivo di 1.150 pagamenti. Come



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

previsto dall'art. 10 del succitato DPCM, l'Ente ha provveduto alla pubblicazione, nel proprio sito istituzionale, di detto indicatore di tempestività dei pagamenti.

In base a quanto disposto dalla circolare M.I.T. n° 7583 del 16/07/2014, l' Autorità Portuale ha provveduto ad allegare al rendiconto generale 2017 il previsto prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente.

Valutazioni finali

Le procedure di riaccertamento dei residui attivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a credito di euro 36.200.984,79 con una diminuzione di euro 133.804,26 e un aumento di 0,03 euro .

Le procedure di riaccertamento dei residui passivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a debito di euro 51.797.218,13 con una diminuzione di euro 178.251,31.

Il Rendiconto finanziario 2017 presenta un avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2017 pari ad euro 26.954.844 ed un avanzo di cassa certificato anche dall'Istituto cassiere, pari ad euro 42.551.077,69.

Il Collegio, presa visione di:

- Nota integrativa
- corrispondenza dei dati del rendiconto generale con quelli della contabilità generale;
- la corretta imputazione ai pertinenti capitoli di entrata e di spesa;
- osservanza dei limiti di spesa e corrispondenza dei versamenti all'entrata del Bilancio dello Stato;
- adempimento degli obblighi fiscali, previdenziali ed assistenziali,

esprime, parere favorevole all'approvazione, da parte del Comitato di gestione, del rendiconto dell'esercizio 2017 e del riaccertamento dei residui al 31.12.2017, della ex Autorità Portuale di Piombino.

Il Collegio, invita gli uffici competenti ad attenersi a quanto disposto dall' articolo 36, commi 3 e 4, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell' AdSP del Mar tirreno settentrionale, in ordine ai tempi di trasmissione della documentazione succitata sia all'organo di controllo che alle Amministrazioni vigilanti.

Il Collegio dei Revisori:

Dott.ssa Emanuela Capobianco

Sig. Fabrizio Persia

Dott. Cesare Pini



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

INDICE

| | |
|------------|--|
| Parte I | Situazione Patrimoniale |
| Parte II | Conto Economico Generale |
| Parte III | Situazione Amministrativa |
| Parte IV | Rendiconto Decisionale 2018 |
| Parte V | Rendiconto Gestionale 2018 |
| Parte VI | Relazione |
| Parte VII | Nota integrativa |
| Parte VIII | Piano dei conti integrato |
| Parte IX | Attestazione tempi di pagamento |
| Parte X | Prospetto riepilogativo per missioni e programmi |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE I SITUAZIONE PATRIMONIALE

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

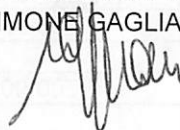
| STATO PATRIMONIALE | Consistenza al 1/1/2018 | Consistenza al 31/12/2018 | Differenza |
|--|----------------------------|------------------------------|--------------------|
| 001 - PARTE I | | | |
| 1 - ATTIVITA' | 394.262.603 | 400.077.314 | 5.814.711 |
| 1.1 - CREDITI VERSO LO STATO, ENTI PUBBLICI E SOCI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE E PER VERSAMENTI ANCORA DOVUTI | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 - IMMOBILIZZAZIONI | 168.231.564 | 176.358.349 | 8.126.785 |
| 1.2.1 - Immobilizzazioni immateriali : | 54.199.116 | 35.132.052 | -19.067.064 |
| 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 | 71.531 | 214.210 | 142.679 |
| 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 | 14.016.670 | 4.173.285 | -9.843.385,03 |
| 1.2.1.7 - Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni dei terzi | 36.694.305 | 27.230.332 | -9.463.973 |
| 1.2.1.8 - Altre immobilizzazioni immateriali | 3.416.611 | 3.514.226 | 97.615 |
| 1.2.2 - Immobilizzazioni materiali: | 105.562.208 | 132.729.848 | 27.167.640 |
| 1.2.2.1 - Terreni e fabbricati | 8.367.977 | 8.212.947 | -155.030 |
| 1.2.2.2 - Impianti e macchinari | 1.334.906 | 1.055.799 | -279.107 |
| 1.2.2.3 - Mobili e macchine d'ufficio | 127.558 | 228.476 | 100.918 |
| 1.2.2.4 - Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo | 6.903.187 | 751.945 | -6.151.242 |
| 1.2.2.5 - Attrezzature industriali e commerciali | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.6 - Automezzi e motomezzi | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.7 - Immobilizzazioni in corso e acconti | 83.653 | 0 | -83.653 |
| 1.2.2.8 - Diritti reali di godimento | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.9 - Apparecchiature scientifiche | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.12 - Altre immobilizzazioni materiali | 88.744.927 | 122.480.681 | 33.735.754 |
| 1.2.2.13 - Imbarcazioni | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.14 - Opere e materiale bibliografico | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3 - Immobilizzazioni finanziarie: | 8.470.240 | 8.496.448 | 26.208 |
| 1.2.3.1 - Partecipazioni | 8.003.629 | 8.003.629 | 0 |
| 1.2.3.1.1 - partecipazioni in imprese controllate | 5.691.334 | 5.691.334 | 0 |
| 1.2.3.1.2 - partecipazioni in imprese collegate | 158.169 | 158.169 | 0 |
| 1.2.3.1.3 - partecipazioni in imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.1.4 - partecipazioni in altre imprese | 2.154.125 | 2.154.125 | 0 |
| 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 | 226.826 | 492.819 | 265.993 |
| 1.2.3.2.1 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllate | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese collegate | | | 0 |
| 1.2.3.2.3 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.4 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso lo Stato e altri soggetti pubblici | 226.805 | 492.798 | 265.993 |
| 1.2.3.2.5 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso iscritti e soci | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.6 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso il personale | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.7 - crediti per immobilizzazioni finanziarie verso altri | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.8 - depositi a cauzione | 21 | 21 | 0 |

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1.2.3.3 - Altri titoli che costituiscono immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.4 - Crediti finanziari diversi | 239.785 | 0 | -239.785 |
| 1.2.3.5 - Azioni proprie che costituiscono immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 - ATTIVO CIRCOLANTE | 225.977.347 | 223.668.682 | -2.308.665 |
| 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 | 70.080.572 | 72.904.470 | 2.823.898 |
| 1.3.2.1 - Crediti verso utenti, clienti ecc. | 16.224.568 | 14.984.842 | -1.239.725 |
| 1.3.2.2 - Crediti verso iscritti, soci e terzi | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2.3 - Crediti verso imprese controllate e collegate | 1.710.645 | 1.260.934 | -449.710 |
| 1.3.2.4 - Crediti verso imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2.5 - Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche | 43.669.180 | 18.438.181 | -25.231.000 |
| 1.3.2.6 - Crediti verso altri | 1.768.645 | 3.631.198 | 1.862.554 |
| 1.3.2.7 - Crediti verso altri enti pubblici e privati | 6.707.534 | 34.589.315 | 27.881.781 |
| 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: | 155.896.775 | 150.764.212 | -5.132.564 |
| 1.3.4.1 - Depositi bancari e postali | 155.896.775 | 150.764.212 | -5.132.564 |
| 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 | 53.692 | 50.284 | -3.408 |
| 1.4.1 - Ratei attivi | 0 | 0 | 0 |
| 1.4.2 - Risconti attivi | 53.692 | 50.284 | -3.408 |
| 2 - CONTI D'ORDINE ATTIVO | 250.617.183 | 248.497.823 | -2.119.360 |
| 2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, 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 |

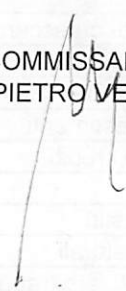
| | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 2.3 - beni di terzi presso la società (es. beni strumentali per lavorazioni per conto terzi, imballaggi da rendere, - merci in deposito) | 217.919.757 | 215.800.397 | -2.119.360 |
| 2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici | 0 | | 0 |
| 2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing | 0 | | 0 |
| 2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale | 0 | 0 | 0 |
| 2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring) | 0 | 0 | 0 |
| 2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte) | 0 | 0 | 0 |
| 002 - PARTE II | | | |
| 1 - PASSIVITA' | 394.262.603 | 400.077.314 | 5.814.711 |
| 1.1 - PATRIMONIO NETTO | 176.679.817 | 182.586.775 | 5.906.958 |
| 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 | 95.215.725 | 102.282.792 | 7.067.067 |
| 1.1.11 - Avanzo (Disavanzo)/risultato economico portati a nuovo | 60.442.796 | 60.442.796 | 0 |
| 1.1.12 - Avanzo (Disavanzo)/ risultato economico d'esercizio | 7.067.067 | 5.906.958 | -1.160.109 |
| 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 | 56.943.981 | 60.691.989 | 3.748.008 |
| 1.3.1 - Fondo speciale art. 7, co. 1 legge 178/2002 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2 - Fondi vincolati per lavori | 56.703.426 | 60.394.304 | 3.690.878 |
| 1.3.3 - Fondi per lavori | | | 0 |
| 1.3.4 - Fondi per copertura mutui | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.5 - Fondo legge n. 246 del 3/10/2002 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.6 - Altri fondi vincolati | 240.555 | 297.685 | 57.130 |
| 1.4 - CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | 7.060.533 | 7.411.386 | 350.853 |
| 1.4.1 - Per contributi a destinazione vincolata | 7.060.533 | 7.411.386 | 350.853 |
| 1.4.2 - Per contributi indistinti per la gestione | 0 | | 0 |
| 1.4.3 - Per contributi in natura | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 - FONDI PER RISCHI ED ONERI | 2.329.709 | 4.668.967 | 2.339.258 |
| 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 | 746.795 | 1.700.000 | 953.205 |
| 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 | 550.000 | 1.936.054 | 1.386.053 |
| 1.6 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 3.341.606 | 3.534.563 | 192.957 |
| 1.7 - DEBITI | 146.760.721 | 139.685.398 | -7.075.324 |
| 1.7.1 - Debiti per obbligazioni | 0 | | 0 |

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1.7.2 - Debiti verso le banche | 11.242.170 | 9.250.000 | -1.992.170 |
| 1.7.3 - Debiti verso altri finanziatori | 0 | | 0 |
| 1.7.4 - Debiti per acconti | 0 | | 0 |
| 1.7.5 - Debiti verso imprese controllate | 17.396 | 33.660 | 16.265 |
| 1.7.6 - Debiti verso imprese collegate | 0 | | 0 |
| 1.7.7 - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 168.837 | 610.578 | 441.741 |
| 1.7.8 - Debiti verso il personale | 754.346 | 822.251 | 67.905 |
| 1.7.9 - Debiti verso fornitori | 129.009.462 | 121.827.714 | -7.181.748 |
| 1.7.10 - Debiti tributari | 951.780 | 734.452 | -217.328 |
| 1.7.11 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 225.716 | 671.735 | 446.019 |
| 1.7.12 - Debiti verso iscritti, soci e terzi | 114.476 | | -114.476 |
| 1.7.13 - Debiti verso altri | 4.276.539 | 5.735.007 | 1.458.469 |
| 1.7.14 - Debiti verso imprese controllanti | 0 | | 0 |
| 1.7.15 - Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.16 - Debiti verso altri enti pubblici e privati | | | 0 |
| 1.7.17 - Debiti verso Federazioni Sportive Nazionali | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.18 - Debiti verso Discipline Sportive Associate | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.19 - Debiti verso Enti Promozione Sportiva | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.20 - Debiti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.21 - Debiti verso altre unità CRI | 0 | 0 | 0 |
| 1.8 - RATEI E RISCONTI | 1.146.236 | 1.498.236 | 352.000 |
| 1.8.1 - Ratei passivi | 1.146.236 | 1.498.236 | 352.000 |
| 1.8.2 - Risconti passivi | 0 | 0 | 0 |
| 1.8.3 - Riserve tecniche | 0 | 0 | 0 |
| 2 - CONTI D'ORDINE PASSIVO | 250.617.183 | 248.497.823 | -2.119.360 |
| 2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, 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) | 217.919.757 | 215.800.397 | -2.119.360 |
| 2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici | 0 | | 0 |
| 2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing | 0 | | 0 |
| 2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale | 0 | 0 | 0 |
| 2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring) | 0 | 0 | 0 |
| 2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte) | 0 | 0 | 0 |

IL DIRIGENTE
DIR. AMM.NE E RISORSE UMANE
Dott. SIMONE GAGLIANI



IL COMMISSARIO
Dott. PIETRO VERNA





Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE II CONTO ECONOMICO GENERALE

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

| CONTO ECONOMICO | 2017 | 2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| A - VALORE DELLA PRODUZIONE | 38.942.883 | 42.787.403 |
| 1) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 30.941.302 | 38.553.675 |
| 2) - Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 0 |
| 3) - Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) - Redditi e proventi patrimoniali | 0 | 0 |
| 5) - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 6) - Altri ricavi e proventi | 4.085.152 | 340.867 |
| 7) - Contributi da parte dello Stato | 3.837.794 | 3.838.639 |
| 8) - Contributi da parte delle regioni | 0 | 0 |
| 9) - Contributi da parte dei comuni e delle province | 0 | 0 |
| 10) - Contributi da parte di altri enti del settore pubblico | 78.636 | 54.221 |
| B - COSTI DELLA PRODUZIONE | 32.333.055 | 36.911.851 |
| 12) - Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci | 37.295 | 58.680 |
| 13) - Per servizi | 10.163.510 | 10.009.982 |
| 14) - Per godimento beni di terzi | 0 | 0 |
| 15) - Per organi istituzionali | 317.238 | 356.114 |
| 16) - Per prestazioni professionali | 0 | 0 |
| 17) - Per il personale | 11.403.917 | 11.030.683 |
| a) - stipendi | 8.248.541 | 8.377.207 |
| b) - oneri previdenziali | 2.556.386 | 2.114.536 |
| c) - trattamento di fine rapporto | 526.242 | 538.940 |
| d) - trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| e) - altri costi | 72.747 | 0 |
| 18) - Ammortamenti e svalutazioni | 9.784.606 | 13.209.664 |
| a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 5.657.558 | 5.649.695 |
| b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 4.127.048 | 6.606.764 |
| c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 0 | 953.205 |
| 19) - Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 0 | 0 |
| 20) - Accantonamenti per rischi | 151.135 | 1.386.053 |
| 21) - Accantonamenti ai fondi per oneri | | |
| 22) - Oneri diversi di gestione | 475.353 | 860.675 |
| - DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 6.609.828 | 5.875.552 |
| C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 1.382.159 | 604.189 |
| 23) - Proventi da partecipazioni | 1.385.668 | 613.642 |
| 24) - Altri proventi finanziari | 134 | 92 |
| 25) - Interessi e altri oneri finanziari | 3.643 | 9.546 |
| D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0 | 0 |
| 26) - Rivalutazioni | 0 | 0 |
| a) - rivalutazioni di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) - rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| c) - rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 |
| d) - altre rivalutazioni | | |
| 27) - Svalutazioni | 0 | 0 |
| a) - svalutazioni di partecipazioni | | |
| b) - svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| c) - svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 |
| d) - altre svalutazioni | | |
| E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 24.513 | 472.868 |
| 28) - Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi" | 10 | 43.089 |
| 29) - Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili alla voce "oneri diversi di gestione" | 1.006 | |
| 30) - Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui | 255.816 | 732.308 |
| 31) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui | 230.307 | 302.528 |
| (A-B+C+D+E) - Risultato prima delle imposte | 8.016.500 | 6.952.609 |
| - Imposte dell'esercizio | 949.433 | 1.045.651 |
| - Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico | 7.067.067 | 5.906.958 |

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

| | 2018 | 2017 | Diff. |
|---|------------|------------|------------|
| A. RICAVI | 42.787.403 | 38.942.883 | 3.844.520 |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso | | | |
| B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA" | 42.787.403 | 38.942.883 | 3.844.520 |
| Consumi di materie prime e servizi esterni | 10.424.776 | 10.518.044 | -93.268 |
| C. VALORE AGGIUNTO | 32.362.627 | 28.424.839 | 3.937.787 |
| Costo del lavoro | 11.030.683 | 11.403.917 | -373.234 |
| D. MARGINE OPERATIVO LORDO | 21.331.944 | 17.020.923 | 4.311.021 |
| Ammortamenti | 13.209.664 | 9.784.606 | 3.425.058 |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri | 1.386.053 | 151.135 | 1.234.918 |
| Saldo proventi ed oneri diversi | 860.675 | 475.353 | 385.321 |
| E. RISULTATO OPERATIVO | 5.875.552 | 6.609.828 | -734.276 |
| Proventi ed oneri finanziari | 604.189 | 1.382.159 | -777.970 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | 0 |
| F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE | 6.479.741 | 7.991.987 | -1.512.247 |
| Proventi ed oneri straordinari | 472.868 | 24.513 | 448.356 |
| G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 6.952.609 | 8.016.500 | -1.063.891 |
| Imposte di esercizio | 1.045.651 | 949.433 | 96.218 |
| H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO | 5.906.958 | 7.067.067 | -1.160.109 |
| | | | |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE III SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2018 risulta pari ad € 91.735.048,12 ed è così determinato:

| Situazione amministrativa al 31-12-2018 | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione 1.1.2018 | | 87.888.918,03 |
| - Fondo di cassa al 01.01.2018 | | 155.896.775,33 |
| Riscossioni in c/competenza | 43.991.376,63 | |
| Riscossioni in c/residui | <u>13.034.576,16</u> | |
| Totale riscossioni | 57.025.952,79 | |
| Pagamenti in c/competenza | 29.718.957,58 | |
| Pagamenti in c/residui | <u>32.439.559,04</u> | |
| Totale pagamenti | 62.158.516,62 | |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2018 | | 150.764.211,50 |
| Incremento/Decremento cassa | | -5.132.563,83 |
| Residui attivi esercizi precedenti | 54.624.107,54 | |
| Residui attivi esercizio 2018 | <u>18.280.362,59</u> | |
| Totale residui attivi | 72.904.470,13 | |
| Residui passivi esercizi precedenti | 99.973.222,09 | |
| Residui passivi esercizio 2018 | <u>31.960.411,42</u> | |
| Totale residui passivi | 131.933.633,51 | |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2018 | | 91.735.048,12 |
| Incremento/Decremento Avanzo di amministrazione | | 3.846.130,09 |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2018 risulta così prevista: | | |
| Parte vincolata: | | |
| Contributi a destinazione vincolata | | 7.411.385,55 |
| Trattamento fine rapporto | | 3.534.563,04 |
| Fondi rischi e oneri, ammortamenti | | 4.668.967,30 |
| Rate residue mutuo B.E.I. | | 9.250.000,00 |
| Totale parte vincolata | | 24.864.915,89 |
| Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2019 a copertura del disavanzo | | 10.920.760,00 |
| Parte disponibile | | 55.949.372,23 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE IV RENDICONTO DECISIONALE 2018

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

26/04/2019

| ENTRATE | | 2018 | | | 2017 | | |
|---|--|-------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| E1.1 | UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| E1.1.1 | Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 97.354 | 0 | 0 | 97.354 | 85.000 | 85.000 |
| E1.1.2 | Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | 0 | 0 | 0 | | | 41.815 |
| TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | 97.354 | 0 | 0 | 97.354 | 85.000 | 126.815 |
| E1.2 | UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | | | | | | |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | 1.887.402 | 21.547.484 | 21.437.122 | 2.384.090 | 18.849.349 | 19.416.099 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 2.416.258 | 3.622.896 | 4.722.469 | 2.403.666 | 3.855.474 | 4.312.304 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 13.556.471 | 13.877.735 | 14.408.050 | 15.751.397 | 13.211.582 | 16.545.308 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | 146.768 | 180.739 | 177.754 | 159.175 | 134.454 | 144.170 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 168.999 | 322.511 | 317.417 | 324.552 | 276.397 | 434.840 |
| TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | | 18.175.897 | 39.551.365 | 41.062.812 | 21.022.880 | 36.327.255 | 40.852.721 |
| TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | 18.273.251 | 39.551.365 | 41.062.812 | 21.120.233 | 36.412.255 | 40.979.535 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| E2.1 | UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | |
| E2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI | 0 | 27.036 | 27.036 | 0 | 0 | 0 |
| E2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI | 317 | 0 | 0 | 317 | 0 | 0 |
| E2.1.3 | Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | 7.276 | 0 | 0 | 7.276 | 686 | 686 |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | 622.818 | 24.482 | 0 | 622.818 | 61.514 | 0 |
| TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | | 630.411 | 51.519 | 27.036 | 630.411 | 62.200 | 686 |
| E2.2 | UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | 20.468.612 | 8.331.155 | 4.963.774 | 34.159.370 | 18.095.390 | 23.862.889 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | 21.513.845 | 2.984.340 | 2.984.340 | 21.513.845 | 2.984.340 | 3.162.124 |
| E2.2.6 | Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | 1.677 | 57.130 | 57.130 | 0 | 39.292 | 37.615 |
| TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | 41.984.134 | 11.372.625 | 8.005.244 | 55.673.215 | 21.119.022 | 27.062.629 |
| E2.3 | UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | | | |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.000.000 | 10.000.000 |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | 1.021 | 17.061 | 17.061 | 1.021 | 27.948 | 27.948 |
| TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | 1.021 | 17.061 | 17.061 | 1.021 | 10.027.948 | 10.027.948 |
| TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | 42.615.565 | 11.441.205 | 8.049.341 | 56.304.647 | 31.209.170 | 37.091.263 |
| 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 | 6.770.017 | 11.279.170 | 7.913.800 | 6.857.424 | 8.012.914 | 7.855.980 |
| TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | | 6.770.017 | 11.279.170 | 7.913.800 | 6.857.424 | 8.012.914 | 7.855.980 |
| TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | 6.770.017 | 11.279.170 | 7.913.800 | 6.857.424 | 8.012.914 | 7.855.980 |
| TOTALE GENERALE ENTRATE | | 67.658.834 | 62.271.739 | 57.025.953 | 84.282.304 | 75.634.339 | 85.926.779 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

26/04/2019

| USCITE | | 2018 | | | 2017 | | |
|-------------|--|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| U1.1 | 1.1 - FUNZIONAMENTO | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 17.999 | 353.554 | 274.293 | 14.330 | 381.903 | 386.890 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | 2.151.022 | 10.560.271 | 10.230.551 | 2.430.991 | 10.935.897 | 11.031.952 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | 497.720 | 1.528.267 | 1.303.144 | 392.217 | 1.244.995 | 1.078.738 |
| | TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO | 2.666.741 | 12.442.092 | 11.807.989 | 2.837.537 | 12.562.794 | 12.497.580 |
| U1.2 | 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 2.729.102 | 7.789.458 | 7.406.019 | 2.600.027 | 7.827.392 | 7.407.676 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | 249.140 | 479.217 | 295.253 | 341.759 | 301.672 | 266.526 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | 0 | 9.546 | 9.546 | 1.586 | 11.487 | 12.593 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | 784.225 | 1.329.938 | 1.379.710 | 458.138 | 1.202.726 | 894.729 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 21.674 | 5.895 | 6.440 | 21.129 | 26.436 | 107.964 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 85.111 | 841.365 | 835.670 | 79.275 | 902.584 | 899.908 |
| | TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | 3.869.253 | 10.455.418 | 9.932.638 | 3.501.914 | 10.272.297 | 9.589.397 |
| | TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 6.535.994 | 22.897.510 | 21.740.626 | 6.339.451 | 22.835.091 | 22.086.977 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| U2.1 | 2.1 - INVESTIMENTI | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | 119.782.564 | 23.401.440 | 27.161.652 | 125.351.656 | 43.687.200 | 34.663.013 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 464.295 | 210.540 | 260.155 | 514.886 | 242.247 | 242.042 |
| U2.1.3 | Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | 0 | 0 | 0 | | | |
| U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO | 295.756 | 389.309 | 359.854 | 308.264 | 619.002 | 567.299 |
| | TOTALE 2.1 - INVESTIMENTI | 120.542.615 | 24.001.289 | 27.781.661 | 126.174.805 | 44.548.448 | 35.472.354 |
| U2.2 | 2.2 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | 1.492.170 | 3.484.340 | 3.986.000 | 1.492.170 | 3.234.340 | 1.742.170 |
| U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | 675.092 | 17.061 | 1.000 | 651.687 | 27.948 | 5.261 |
| | TOTALE 2.2 - ONERI COMUNI | 2.167.261 | 3.501.400 | 3.987.000 | 2.143.856 | 3.262.288 | 1.747.431 |
| | TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 122.709.877 | 27.502.690 | 31.768.661 | 128.318.662 | 47.810.736 | 37.219.785 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | |
| U3.1 | 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | 3.166.911 | 11.279.170 | 8.649.230 | 3.067.666 | 8.012.914 | 7.472.394 |
| | TOTALE 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 3.166.911 | 11.279.170 | 8.649.230 | 3.067.666 | 8.012.914 | 7.472.394 |
| | TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 3.166.911 | 11.279.170 | 8.649.230 | 3.067.666 | 8.012.914 | 7.472.394 |
| | TOTALE GENERALE USCITE | 132.412.781 | 61.679.369 | 62.158.517 | 137.725.779 | 78.658.741 | 66.779.156 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE V

RENDICONTO GESTIONALE 2018

- GESTIONE COMPETENZA
- GESTIONE RESIDUI E CASSA

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

GESTIONE COMPETENZA

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|---------------|---|------------------------|----------------|---------------|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Stanziamento Iniziale | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| E1.1.1 | Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | |
| E111/15 | CONTRIBUTO DELLO STATO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.1.1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E1.1.2 | Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | | | | | | | |
| E112/10 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.1.2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | |
| E121/10 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 12.500.000 | 0 | 0 | 12.500.000 | 12.327.916 | 1.125.651 | 13.453.567 | 1.027.858 | -74.291 |
| E121/20 | CE18 PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPER.PORTUALI ART. 16 L. 84/94 | 370.000 | 0 | 0 | 370.000 | 386.103 | 750 | 386.852 | 18.463 | -1.611 |
| E121/30 | PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68 COD.NAVIGAZIONE | 70.000 | 0 | 0 | 70.000 | 45.768 | 0 | 45.768 | 232 | -24.465 |
| E121/50 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 6.500.000 | 0 | 0 | 6.500.000 | 7.006.039 | 655.258 | 7.661.297 | 1.284.706 | -123.409 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 19.440.000 | 0 | 0 | 19.440.000 | 19.765.825 | 1.781.659 | 21.547.484 | 2.331.260 | -223.776 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| E122/10 | PROVENTI TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC. | 1.250.000 | 0 | 0 | 1.250.000 | 753.572 | 346.154 | 1.099.725 | 0 | -150.275 |
| E122/20 | PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI IMB/SBARCATI | 2.300.000 | 0 | 0 | 2.300.000 | 1.602.597 | 655.838 | 2.258.435 | 0 | -41.565 |
| E122/30 | PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E122/40 | CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI | 145.000 | 0 | 0 | 145.000 | 254.735 | 10.000 | 264.735 | 130.546 | -10.811 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 3.695.000 | 0 | 0 | 3.695.000 | 2.610.904 | 1.011.992 | 3.622.896 | 130.546 | -202.650 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| E122/10 | PROVENTI TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E123/10 | CANONI DEMANIALI | 10.677.382 | 0 | 0 | 10.677.382 | 7.587.574 | 4.204.855 | 11.792.428 | 1.115.046 | 0 |
| E123/20 | CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI | 148.702 | 0 | 0 | 148.702 | 110.569 | 2.379 | 112.949 | 0 | -35.753 |
| E123/30 | INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 4 | 89 | 92 | 4 | -4.911 |
| E123/40 | ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI | 350.000 | 0 | 0 | 350.000 | 30.752 | 442.484 | 473.235 | 123.235 | 0 |
| E123/50 | DIVIDENDI | 0 | 469.170 | 0 | 469.170 | 469.170 | 144.472 | 613.642 | 144.472 | 0 |
| E123/60 | OCCUPAZIONE TEMPORANEA AREE DEMANIALI | 800.000 | 0 | 0 | 800.000 | 821.565 | 63.824 | 885.389 | 85.389 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 11.981.084 | 469.170 | 0 | 12.450.254 | 9.019.633 | 4.858.102 | 13.877.735 | 1.468.146 | -40.665 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| E124/10 | RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 85.000 | 0 | 0 | 85.000 | 152.116 | 28.623 | 180.739 | 95.739 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 85.000 | 0 | 0 | 85.000 | 152.116 | 28.623 | 180.739 | 95.739 | 0 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| E125/10 | ENTRATE VARIE ED EVENTUALI | 207.000 | 60.000 | 0 | 267.000 | 315.536 | 6.975 | 322.511 | 60.568 | -5.057 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.5 | 207.000 | 60.000 | 0 | 267.000 | 315.536 | 6.975 | 322.511 | 60.568 | -5.057 |
| | TOTALE TITOLO E1 | 35.408.084 | 529.170 | 0 | 35.937.254 | 31.864.015 | 7.687.350 | 39.551.365 | 4.086.258 | -472.147 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| E2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI | | | | | | | | | |
| E211/10 | ALIENAZIONE IMMOBILI | 0 | 27.036 | 0 | 27.036 | 27.036 | 0 | 27.036 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.1 | 0 | 27.036 | 0 | 27.036 | 27.036 | 0 | 27.036 | 0 | 0 |
| E2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI | | | | | | | | | |
| E212/10 | CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.2 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| E2.1.3 | Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| E213/10 | REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI | 500 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | -500 |
| E213/20 | CESSIONE DI PARTECIPAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|-------------------|------------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Stanziamento Iniziale | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| TOTALE CATEGORIA E2.1.3 | | 500 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | -500 |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| E214/30 | RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -31.000 |
| E214/40 | RISCOSSIONE DA COMPAGNIE ASSICURATRICI | 80.000 | 0 | 0 | 80.000 | 0 | 24.482 | 24.482 | 0 | -55.518 |
| TOTALE CATEGORIA E2.1.4 | | 111.000 | 0 | 0 | 111.000 | 0 | 24.482 | 24.482 | 0 | -86.518 |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | | | | |
| E221/10 | FINANZ. DELLO STATO PER ESEC. OPERE INFRASTR. | 2.350.000 | 6.482.407 | 0 | 8.832.407 | 3.809.698 | 4.521.457 | 8.331.155 | 1.986.219 | -2.487.471 |
| E221/20 | FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E221/30 | FONDO PEREQUATIVO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E221/40 | FONDO I.V.A. ART. 18-BIS LEGGE 84/1994 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | | 2.350.000 | 6.482.407 | 0 | 8.832.407 | 3.809.698 | 4.521.457 | 8.331.155 | 1.986.219 | -2.487.471 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | | | | | | | | | |
| E222/10 | CONTRIBUTO REGIONE PER REALIZZAZIONE OPERE | 14.630.000 | 0 | 0 | 14.630.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -14.630.000 |
| E222/20 | CONTRIBUTO REGIONE PER RATE AMM.TO MUTUO | 2.986.000 | 0 | 0 | 2.986.000 | 1.492.170 | 1.492.170 | 2.984.340 | 0 | -1.660 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.2 | | 17.616.000 | 0 | 0 | 17.616.000 | 1.492.170 | 1.492.170 | 2.984.340 | 0 | -14.631.660 |
| E2.2.6 | Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | | | | | | | | | |
| E226/10 | ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E226/20 | ENTRATE X ACQ. BENI, STRUM. E TECN. ART. 13 D.L. 90/2014 | 40.000 | 17.130 | 0 | 57.130 | 57.130 | 0 | 57.130 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.6 | | 40.000 | 17.130 | 0 | 57.130 | 57.130 | 0 | 57.130 | 0 | 0 |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | | | | |
| E231/10 | OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE | 29.500.000 | 0 | 0 | 29.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -29.500.000 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | | 29.500.000 | 0 | 0 | 29.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -29.500.000 |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| E232/20 | DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI | 66.000 | 0 | 0 | 66.000 | 17.061 | 0 | 17.061 | 0 | -48.939 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.2 | | 66.000 | 0 | 0 | 66.000 | 17.061 | 0 | 17.061 | 0 | -48.939 |
| TOTALE TITOLO E2 | | 49.688.500 | 6.526.574 | 0 | 56.215.074 | 5.403.095 | 6.038.110 | 11.441.205 | 1.986.219 | -46.760.088 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| E3.1.1 | Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| E311/10 | RITENUTE ERARIALI | 3.366.000 | 900.000 | 1.100.000 | 3.166.000 | 2.834.076 | 256.577 | 3.090.653 | 0 | -75.347 |
| E311/20 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 931.000 | 0 | 0 | 931.000 | 786.503 | 0 | 786.503 | 136.503 | -281.000 |
| E311/30 | RITENUTE DIVERSE | 135.000 | 0 | 0 | 135.000 | 24.479 | 0 | 24.479 | 0 | -110.521 |
| E311/40 | RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.000 |
| E311/50 | TRATTENUTE PER CONTO TERZI | 104.000 | 0 | 0 | 104.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -104.000 |
| E311/60 | RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI | 2.376.000 | 2.395.000 | 255.000 | 4.516.000 | 1.703.478 | 2.777.145 | 4.480.622 | 0 | -35.378 |
| E311/70 | PARTITE IN SOSPESO | 1.300.000 | 460.000 | 260.000 | 1.500.000 | 12.518 | 1.355.739 | 1.368.257 | 0 | -131.743 |
| E311/90 | I.V.A. | 2.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 2.000.000 | 1.363.214 | 165.442 | 1.528.656 | 0 | -471.344 |
| TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | | 10.218.000 | 4.755.000 | 2.615.000 | 12.358.000 | 6.724.267 | 4.554.903 | 11.279.170 | 136.503 | -1.215.333 |
| TOTALE TITOLO E3 | | 10.218.000 | 4.755.000 | 2.615.000 | 12.358.000 | 6.724.267 | 4.554.903 | 11.279.170 | 136.503 | -1.215.333 |
| TOTALE GENERALE | | 95.314.584 | 11.810.744 | 2.615.000 | 104.510.328 | 43.991.377 | 18.280.363 | 62.271.739 | 6.208.980 | -48.447.569 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | | |
|---------------|---|------------------------|------------------|------------------|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|--|
| Codice | Descrizione | Stanziamento Iniziale | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) | |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | | |
| U111/10 | COMPENSI DEL PRESIDENTE | 230.000 | 0 | 0 | 230.000 | 170.000 | 60.000 | 230.000 | 0 | 0 | |
| U111/20 | COMPENSI DEL COMITATO PORTUALE | 2.400 | 0 | 0 | 2.400 | 0 | 1.050 | 1.050 | 0 | -1.350 | |
| U111/30 | COMPENSI DEL COLLEGIO SINDACALE | 50.600 | 10.600 | 0 | 61.200 | 41.376 | 19.687 | 61.063 | 0 | -137 | |
| U111/40 | SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| U111/50 | TRASFERTE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO | 32.000 | 0 | 10.600 | 21.400 | 18.101 | 2.224 | 20.325 | 0 | -1.075 | |
| U111/60 | ONERI PREV.LI/ASS.LI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE | 30.000 | 15.000 | 0 | 45.000 | 38.740 | 2.375 | 41.115 | 0 | -3.885 | |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | 345.000 | 25.600 | 10.600 | 360.000 | 268.217 | 85.336 | 353.554 | 0 | -6.446 | |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | | | | | |
| U112/10 | EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L. | 5.267.003 | 1.177.652 | 1.383.902 | 5.060.753 | 4.411.118 | 240.000 | 4.651.118 | 0 | -409.635 | |
| U112/20 | EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE | 226.485 | 32.200 | 32.200 | 226.485 | 127.276 | 0 | 127.276 | 0 | -99.209 | |
| U112/30 | ONERI VARI PER TRASFERTE | 39.738 | 13.521 | 13.521 | 39.738 | 39.617 | 0 | 39.617 | 0 | -121 | |
| U112/35 | RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE | 43.374 | 20.000 | 20.000 | 43.374 | 40.590 | 2.420 | 43.009 | 0 | -365 | |
| U112/40 | ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | 204.044 | 29.044 | 29.044 | 204.044 | 142.956 | 15.981 | 158.936 | 0 | -45.108 | |
| U112/50 | SPESE PER CORSI PERSONALE | 45.228 | 36.731 | 36.731 | 45.228 | 4.680 | 15.244 | 19.924 | 0 | -25.304 | |
| U112/55 | FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO PERSONALE | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 5.050 | 6.460 | 11.510 | 0 | -8.490 | |
| U112/60 | ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE | 2.500.342 | 600.000 | 600.000 | 2.500.342 | 1.560.351 | 554.185 | 2.114.536 | 0 | -385.806 | |
| U112/70 | EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE | 198.760 | 6.050 | 0 | 204.810 | 166.087 | 38.708 | 204.794 | 0 | -16 | |
| U112/80 | ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI | 36.745 | 13.245 | 6.745 | 43.245 | 42.908 | 0 | 42.908 | 0 | -337 | |
| U112/90 | ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA | 2.837.202 | 618.266 | 618.266 | 2.837.202 | 1.855.707 | 848.528 | 2.704.235 | 0 | -132.967 | |
| U112/100 | FONDO DI CUI ALL'ART. 9, c. 1, L. 122/2010 | 13.000 | 700 | 0 | 13.700 | 0 | 13.593 | 13.593 | 0 | -107 | |
| U112/110 | EMOLUMENTI A PERSONALE NON DIPENDENTE | 300.000 | 129.000 | 0 | 429.000 | 293.792 | 135.023 | 428.815 | 0 | -185 | |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | 11.731.921 | 2.676.409 | 2.740.409 | 11.667.921 | 8.690.130 | 1.870.141 | 10.560.271 | 0 | -1.107.650 | |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | | | | | | | | | | |
| U113/10 | NOLEGGIO E MANUTENZIONE ESERCIZIO DI AUTOVETTURE | 5.773 | 0 | 0 | 5.773 | 5.565 | 78 | 5.643 | 0 | -130 | |
| U113/30 | LAVORI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONI | 264.800 | 47.000 | 10.000 | 301.800 | 193.084 | 70.649 | 263.733 | 0 | -38.067 | |
| U113/40 | LOCAZIONI PASSIVE | 0 | 30.861 | 0 | 30.861 | 30.861 | 0 | 30.861 | 0 | 0 | |
| U113/50 | SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE | 4.401 | 0 | 0 | 4.401 | 0 | 199 | 199 | 0 | -4.202 | |
| U113/60 | UTENZE VARIE | 233.000 | 6.200 | 38.200 | 201.000 | 134.669 | 20.444 | 155.113 | 0 | -45.887 | |
| U113/70 | MATERIALE DI ECONOMATO | 40.500 | 0 | 10.000 | 30.500 | 12.748 | 7.143 | 19.890 | 0 | -10.610 | |
| U113/80 | ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE | 46.700 | 0 | 17.000 | 29.700 | 25.284 | 3.385 | 28.669 | 0 | -1.031 | |
| U113/90 | SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFON. | 13.500 | 0 | 0 | 13.500 | 5.396 | 1.648 | 7.043 | 0 | -6.457 | |
| U113/100 | SPESE DIVERSE | 456.658 | 38.339 | 19.700 | 475.297 | 232.695 | 241.969 | 474.664 | 0 | -633 | |
| U113/110 | SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI | 2.500 | 0 | 0 | 2.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | -2.500 | |
| U113/120 | SPESE PER TRASPORTO MATERIALI, MOBILI E ATTREZZATURE SPECIALI | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | |
| U113/130 | VESTIARIO | 23.500 | 0 | 16.770 | 6.730 | 3.835 | 2.587 | 6.422 | 0 | -308 | |
| U113/140 | PREMI DI ASSICURAZIONE | 144.000 | 10.000 | 20.000 | 134.000 | 125.377 | 0 | 125.377 | 0 | -8.623 | |
| U113/150 | SPESE PER PUBBLICITA' | 832 | 0 | 0 | 832 | 0 | 0 | 0 | 0 | -832 | |
| U113/160 | SPESE DI RAPPRESENTANZA | 3.231 | 0 | 0 | 3.231 | 558 | 0 | 558 | 0 | -2.673 | |
| U113/170 | SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE | 70.000 | 84.236 | 20.236 | 134.000 | 54.006 | 79.311 | 133.317 | 0 | -683 | |
| U113/180 | ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO | 41.000 | 60 | 60 | 41.000 | 23.390 | 13.998 | 37.387 | 0 | -3.613 | |
| U113/190 | MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE | 33.500 | 12.000 | 0 | 45.500 | 42.044 | 756 | 42.800 | 0 | -2.700 | |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|------------------|------------------|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | Stanziamento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U113/200 | SPESE PER PULIZIA LOCALI | 97.000 | 14.590 | 1.320 | 110.270 | 75.984 | 34.285 | 110.269 | 0 | -1 |
| U113/210 | SPESE PER VIGILANZA UFFICI | 90.000 | 0 | 26.000 | 64.000 | 43.818 | 20.130 | 63.948 | 0 | -52 |
| U113/220 | SPESE PER RISCALDAMENTO | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 15.729 | 1.645 | 17.373 | 0 | -17.627 |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | | 1.610.895 | 243.286 | 179.286 | 1.674.895 | 1.025.042 | 503.225 | 1.528.267 | 0 | -146.628 |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| U121/20 | SPESE ATTIVITA' PORTUALI | 3.237.600 | 0 | 54.050 | 3.183.550 | 1.916.058 | 1.182.370 | 3.098.428 | 0 | -85.122 |
| U121/30 | SPESE DI PULIZIA BANCHINE E SPECCHI ACQUEI | 375.000 | 0 | 0 | 375.000 | 186.031 | 137.229 | 323.260 | 0 | -51.740 |
| U121/40 | SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA | 225.000 | 0 | 0 | 225.000 | 120.492 | 68.076 | 188.568 | 0 | -36.432 |
| U121/50 | VIGILANZA VARCHI DOGANALI | 3.033.714 | 0 | 0 | 3.033.714 | 2.380.947 | 531.282 | 2.912.229 | 0 | -121.485 |
| U121/60 | FORMAZIONE PERSONALE DI TERZI | 25.000 | 16.842 | 0 | 41.842 | 0 | 41.842 | 41.842 | 0 | 0 |
| U121/70 | UTENZE VARIE IN AMBITO PORTUALE | 995.000 | 0 | 0 | 995.000 | 645.040 | 31.064 | 676.104 | 0 | -318.896 |
| U121/80 | SPESE GESTIONE AREA DENOMINATA "QUAGLIODROMO" | 141.000 | 0 | 0 | 141.000 | 17.087 | 2.600 | 19.687 | 0 | -121.313 |
| U121/90 | SPESE GESTIONE "FORTEZZA VECCHIA" E PORT CENTER | 250.000 | 70.000 | 0 | 320.000 | 215.943 | 103.739 | 319.682 | 0 | -318 |
| U121/100 | SPESE GESTIONE ACCOGLIENZA PASSEGGERI E AUTOMEZZI | 261.000 | 0 | 0 | 261.000 | 139.154 | 70.506 | 209.659 | 0 | -51.341 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | | 8.543.314 | 86.842 | 54.050 | 8.576.106 | 5.620.751 | 2.168.707 | 7.789.458 | 0 | -786.648 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| U122/30 | PARTECIPAZIONE A PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI | 116.000 | 301.000 | 1.000 | 416.000 | 34.576 | 351.318 | 385.894 | 0 | -30.106 |
| U122/40 | QUOTE ASSOCIATIVE | 54.349 | 39.050 | 0 | 93.399 | 92.323 | 1.000 | 93.323 | 0 | -76 |
| U122/50 | TRASFERIMENTI CORRENTI DIVERSI INERENTI SVILUPPO PORTUALE | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -20.000 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | | 190.349 | 340.050 | 1.000 | 529.399 | 126.899 | 352.318 | 479.217 | 0 | -50.182 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| U123/10 | INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC | 210.100 | 0 | 50.000 | 160.100 | 9.546 | 0 | 9.546 | 0 | -150.554 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | | 210.100 | 0 | 50.000 | 160.100 | 9.546 | 0 | 9.546 | 0 | -150.554 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| U124/10 | IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI | 1.677.450 | 388.000 | 388.000 | 1.677.450 | 753.503 | 576.434 | 1.329.938 | 0 | -347.512 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | | 1.677.450 | 388.000 | 388.000 | 1.677.450 | 753.503 | 576.434 | 1.329.938 | 0 | -347.512 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| U125/10 | RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 | 5.895 | 0 | 5.895 | 0 | -54.105 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 | 5.895 | 0 | 5.895 | 0 | -54.105 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| U126/10 | SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI | 70.000 | 0 | 0 | 70.000 | 19.176 | 11.830 | 31.006 | 0 | -38.994 |
| U126/20 | FONDO DI RISERVA | 200.000 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U126/30 | ONERI VARI STRAOR.AMMORT.BENI STATO | 585.734 | 238.725 | 238.725 | 585.734 | 585.734 | 0 | 585.734 | 0 | 0 |
| U126/40 | SPESE PER REALIZZO ENTRATE | 240.000 | 0 | 0 | 240.000 | 155.519 | 69.106 | 224.625 | 0 | -15.375 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.6 | | 1.095.734 | 238.725 | 438.725 | 895.734 | 760.428 | 80.936 | 841.365 | 0 | -54.369 |
| TOTALE TITOLO U1 | | 25.464.763 | 3.998.912 | 3.862.070 | 25.601.605 | 17.260.411 | 5.637.098 | 22.897.510 | 0 | -2.704.095 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | | | | |
| U211/10 | ACQ. BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO | 12.350.000 | 332.407 | 50.000 | 12.632.407 | 902.738 | 1.742.198 | 2.644.936 | 0 | -9.987.471 |
| U211/20 | SPESE INTERV.MANUT.STRAORDINARIA | 1.300.000 | 0 | 0 | 1.300.000 | 128.552 | 268.012 | 396.564 | 0 | -903.436 |
| U211/30 | SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE | 1.000.000 | 100.000 | 100.000 | 1.000.000 | 217.409 | 321.276 | 538.685 | 0 | -461.315 |
| U211/40 | ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|--|------------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U211/50 | ACQ. BENI PATRIM. CON ENTRATE PROPRIE | 12.840.000 | 4.600.000 | 1.000.000 | 16.440.000 | 358.205 | 14.554.293 | 14.912.498 | 0 | -1.527.502 |
| U211/60 | STRAORDINARIA MANUTENZIONE IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE | 46.073 | 0 | 12.000 | 34.073 | 29.900 | 0 | 29.900 | 0 | -4.173 |
| U211/70 | INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI | 500.000 | 0 | 0 | 500.000 | 36.288 | 25.000 | 61.288 | 0 | -438.712 |
| U211/80 | MANUT.STRAORD. IN AMBITO PORTUALE F/PEREQUATIVI | 700.000 | 0 | 0 | 700.000 | 39.000 | 483.368 | 522.368 | 0 | -177.632 |
| U211/90 | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO PORTI FONDO IVA | 5.000.000 | 0 | 0 | 5.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000.000 |
| U211/100 | INVESTIMENTI ATTRAVERSO MUTUO B.E.I. | 29.500.000 | 0 | 3.600.000 | 25.900.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -25.900.000 |
| U211/110 | REALIZZAZIONE LAVORI INFRASTR. PER ACCORDO DI PROGRAMMA | 4.730.000 | 0 | 0 | 4.730.000 | 0 | 4.086.288 | 4.086.288 | 0 | -643.712 |
| U211/120 | PIANO REGOLATORE STUDI E LOGISTICA | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 | 53.304 | 155.609 | 208.913 | 0 | -91.087 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | | 68.266.073 | 5.032.407 | 4.762.000 | 68.536.480 | 1.765.396 | 21.636.045 | 23.401.440 | 0 | -45.135.040 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | | | | |
| U212/10 | ACQUISTI ATTREZ. MACCH. BENI MOBILI | 175.000 | 0 | 0 | 175.000 | 11.956 | 2.184 | 14.140 | 0 | -160.860 |
| U212/50 | ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO | 53.027 | 0 | 0 | 53.027 | 18.172 | 791 | 18.962 | 0 | -34.065 |
| U212/60 | HARDWARE E SOFTWARE | 281.000 | 40.000 | 40.000 | 281.000 | 112.523 | 7.785 | 120.307 | 0 | -160.693 |
| U212/70 | ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. 13 D.L. 90/2014 | 40.000 | 17.130 | 0 | 57.130 | 145 | 56.985 | 57.130 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | | 549.027 | 57.130 | 40.000 | 566.157 | 142.796 | 67.744 | 210.540 | 0 | -355.618 |
| U2.1.3 | Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| U213/10 | SOTTOSCRIZIONE ACQUISTI PARTECIPAZIONI SOCIETARIE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.3 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| U214/20 | DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -31.000 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.4 | | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -31.000 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | | | | |
| U215/30 | INDENNITA' DI ANZIANITA' | 380.000 | 200.000 | 0 | 580.000 | 350.972 | 38.337 | 389.309 | 0 | -190.691 |
| U215/40 | VERSAMENTO A COMPAGNIE ASS.NI PER POLIZZE INDENNITA' LIC. | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -50.000 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | | 430.000 | 200.000 | 0 | 630.000 | 350.972 | 38.337 | 389.309 | 0 | -240.691 |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | | | | |
| U221/10 | RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE | 3.986.000 | 0 | 0 | 3.986.000 | 2.493.830 | 990.510 | 3.484.340 | 0 | -501.660 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | | 3.986.000 | 0 | 0 | 3.986.000 | 2.493.830 | 990.510 | 3.484.340 | 0 | -501.660 |
| U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | |
| U225/10 | RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI | 66.000 | 0 | 0 | 66.000 | 1.000 | 16.061 | 17.061 | 0 | -48.939 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.5 | | 66.000 | 0 | 0 | 66.000 | 1.000 | 16.061 | 17.061 | 0 | -48.939 |
| TOTALE TITOLO U2 | | 73.328.100 | 5.289.537 | 4.802.000 | 73.815.637 | 4.753.994 | 22.748.696 | 27.502.690 | 0 | -46.312.948 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| U311/10 | RITENUTE ERARIALI | 3.366.000 | 900.000 | 1.100.000 | 3.166.000 | 2.748.446 | 342.206 | 3.090.653 | 0 | -75.347 |
| U311/20 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 931.000 | 150.000 | 150.000 | 931.000 | 686.780 | 99.723 | 786.503 | 0 | -144.497 |
| U311/30 | RITENUTE DIVERSE | 135.000 | 0 | 0 | 135.000 | 21.665 | 2.814 | 24.479 | 0 | -110.521 |
| U311/40 | ANTICIPAZIONI | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.000 |
| U311/50 | VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI | 104.000 | 0 | 0 | 104.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -104.000 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|------------------------------|------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U311/60 | SOMME PAGATE PER CONTO TERZI | 2.376.000 | 2.395.000 | 255.000 | 4.516.000 | 1.622.970 | 2.857.653 | 4.480.622 | 0 | -35.378 |
| U311/70 | PARTITE IN SOSPESO | 1.300.000 | 470.000 | 270.000 | 1.500.000 | 1.354.676 | 13.581 | 1.368.257 | 0 | -131.743 |
| U311/90 | I.V.A. | 2.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 2.000.000 | 1.270.015 | 258.640 | 1.528.656 | 0 | -471.344 |
| TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | | 10.218.000 | 4.915.000 | 2.775.000 | 12.358.000 | 7.704.553 | 3.574.617 | 11.279.170 | 0 | -1.078.830 |
| TOTALE TITOLO U3 | | 10.218.000 | 4.915.000 | 2.775.000 | 12.358.000 | 7.704.553 | 3.574.617 | 11.279.170 | 0 | -1.078.830 |
| TOTALE GENERALE | | 109.010.863 | 14.203.449 | 11.439.070 | 111.775.242 | 29.718.958 | 31.960.411 | 61.679.369 | 0 | -50.095.873 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

GESTIONE RESIDUI
E
GESTIONE CASSA

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione dei residui attivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | Totale Residui |
|---------------|---|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| E1.1.1 | Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | | | |
| E111/15 | CONTRIBUTO DELLO STATO | 97.354 | 0 | 97.354 | 97.354 | 0 | 0 | 97.001 | 0 | 0 | 97.001 | 97.354 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.1.1 | 97.354 | 0 | 97.354 | 97.354 | 0 | 0 | 97.001 | 0 | 0 | 97.001 | 97.354 |
| E1.1.2 | Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | | | | | | | | | |
| E112/10 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.1.2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | | | |
| E121/10 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 1.293.738 | 1.229.252 | 64.487 | 1.293.738 | 0 | 0 | 12.600.000 | 13.557.168 | 1.126.020 | 168.853 | 1.190.137 |
| E121/20 | CE18 PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPER.PORTUALI ART. 16 L. 84/94 | 136.170 | 8.870 | 127.299 | 136.170 | 0 | 0 | 370.000 | 394.973 | 24.973 | 0 | 128.049 |
| E121/30 | PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68 COD.NAVIGAZIONE | 505 | 0 | 505 | 505 | 0 | 0 | 70.000 | 45.768 | 232 | 24.465 | 505 |
| E121/50 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 456.989 | 433.175 | 23.815 | 456.989 | 0 | 0 | 6.580.001 | 7.439.214 | 1.102.918 | 243.705 | 679.073 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 1.887.402 | 1.671.297 | 216.106 | 1.887.402 | 0 | 0 | 19.620.001 | 21.437.122 | 2.254.144 | 437.023 | 1.997.764 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | | | | | | |
| E122/10 | PROVENTI TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC. | 720.032 | 675.112 | 44.920 | 720.032 | 0 | 0 | 1.350.001 | 1.428.684 | 78.683 | 0 | 391.074 |
| E122/20 | PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI IMB/SBARCATI | 1.547.890 | 1.341.816 | 206.074 | 1.547.890 | 0 | 0 | 2.800.000 | 2.944.413 | 144.413 | 0 | 861.912 |
| E122/30 | PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI | 53.699 | 0 | 53.699 | 53.699 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53.699 |
| E122/40 | CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI | 94.637 | 94.637 | 0 | 94.637 | 0 | 0 | 175.000 | 349.372 | 182.591 | 8.219 | 10.000 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 2.416.258 | 2.111.565 | 304.693 | 2.416.258 | 0 | 0 | 4.325.001 | 4.722.469 | 405.687 | 8.219 | 1.316.685 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | | | |
| E122/10 | PROVENTI TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E123/10 | CANONI DEMANIALI | 6.943.621 | 2.447.774 | 4.409.234 | 6.857.008 | 0 | 86.613 | 11.031.370 | 10.035.347 | 308.702 | 1.304.725 | 8.614.089 |
| E123/20 | CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI | 1.310.903 | 128.408 | 1.182.495 | 1.310.903 | 0 | 0 | 300.076 | 238.977 | 0 | 61.099 | 1.184.875 |
| E123/30 | INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C | 148 | 134 | 15 | 148 | 0 | 0 | 29 | 137 | 120 | 11 | 103 |
| E123/40 | ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI | 3.033.922 | 2.212.476 | 821.446 | 3.033.922 | 0 | 0 | 2.340.480 | 2.243.228 | 0 | 97.252 | 1.263.929 |
| E123/50 | DIVIDENDI | 1.440.082 | 480.027 | 960.054 | 1.440.082 | 0 | 0 | 949.170 | 949.197 | 27 | 0 | 1.104.526 |
| E123/60 | OCCUPAZIONE TEMPORANEA AREE DEMANIALI | 914.408 | 119.598 | 794.810 | 914.408 | 0 | 0 | 900.000 | 941.163 | 41.163 | 0 | 858.634 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 13.643.084 | 5.388.417 | 8.168.055 | 13.556.471 | 0 | 86.613 | 15.521.125 | 14.408.050 | 350.011 | 1.463.087 | 13.026.157 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| E124/10 | RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 146.618 | 25.638 | 120.979 | 146.618 | 0 | 0 | 127.043 | 177.754 | 50.711 | 0 | 149.602 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 146.618 | 25.638 | 120.979 | 146.618 | 0 | 0 | 127.043 | 177.754 | 50.711 | 0 | 149.602 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | |
| E125/10 | ENTRATE VARIE ED EVENTUALI | 169.566 | 1.881 | 167.118 | 168.999 | 0 | 568 | 259.516 | 317.417 | 65.624 | 7.723 | 174.093 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.5 | 169.566 | 1.881 | 167.118 | 168.999 | 0 | 568 | 259.516 | 317.417 | 65.624 | 7.723 | 174.093 |
| | TOTALE TITOLO E1 | 18.360.282 | 9.198.797 | 9.074.304 | 18.273.101 | 0 | 87.181 | 39.949.687 | 41.062.812 | 3.126.177 | 2.013.052 | 16.761.654 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| E2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI | | | | | | | | | | | |
| E211/10 | ALIENAZIONE IMMOBILI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27.036 | 27.036 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27.036 | 27.036 | 0 | 0 | 0 |
| E2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI | | | | | | | | | | | |
| E212/10 | CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE | 317 | 0 | 317 | 317 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 317 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.2 | 317 | 0 | 317 | 317 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 317 |
| 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 | 500 | 0 | 0 | 500 | 7.276 |
| E213/20 | CESSIONE DI PARTECIPAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione dei residui attivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|--------------------------------|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| TOTALE CATEGORIA E2.1.3 | | 7.276 | 0 | 7.276 | 7.276 | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 500 | 7.276 |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | | | |
| E214/30 | RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI | 1.085 | 0 | 1.085 | 1.085 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 1.085 |
| E214/40 | RISCOSSIONE DA COMPAGNIE ASSICURATRICI | 621.734 | 0 | 621.734 | 621.734 | 0 | 0 | 320.220 | 0 | 0 | 320.220 | 646.216 |
| TOTALE CATEGORIA E2.1.4 | | 622.818 | 0 | 622.818 | 622.818 | 0 | 0 | 351.220 | 0 | 0 | 351.220 | 647.301 |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | | | | | | |
| E221/10 | FINANZ. DELLO STATO PER ESEC. OPERE INFRASTR. | 17.487.970 | 1.154.076 | 14.214.534 | 15.368.610 | 0 | 2.119.360 | 4.370.001 | 4.963.774 | 3.533.068 | 2.939.294 | 18.735.991 |
| E221/20 | FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E221/30 | FONDO PEREQUATIVO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E221/40 | FONDO I.V.A. ART. 18-BIS LEGGE 84/1994 | 5.100.002 | 0 | 5.100.002 | 5.100.002 | 0 | 0 | 2.607.000 | 0 | 0 | 2.607.000 | 5.100.002 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | | 22.587.972 | 1.154.076 | 19.314.536 | 20.468.612 | 0 | 2.119.360 | 6.977.001 | 4.963.774 | 3.533.068 | 5.546.294 | 23.835.993 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | | | | | | | | | | | |
| E222/10 | CONTRIBUTO REGIONE PER REALIZZAZIONE OPERE | 20.021.675 | 0 | 20.021.675 | 20.021.675 | 0 | 0 | 20.000.001 | 0 | 0 | 20.000.001 | 20.021.675 |
| E222/20 | CONTRIBUTO REGIONE PER RATE AMM.TO MUTUO | 1.492.170 | 1.492.170 | 0 | 1.492.170 | 0 | 0 | 4.478.170 | 2.984.340 | 0 | 1.493.830 | 1.492.170 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.2 | | 21.513.845 | 1.492.170 | 20.021.675 | 21.513.845 | 0 | 0 | 24.478.171 | 2.984.340 | 0 | 21.493.831 | 21.513.845 |
| E2.2.6 | Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| E226/10 | ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E226/20 | ENTRATE X ACQ. BENI, STRUM. E TECN. ART. 13 D.L. 90/2014 | 1.677 | 0 | 1.677 | 1.677 | 0 | 0 | 57.130 | 57.130 | 0 | 0 | 1.677 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.6 | | 1.677 | 0 | 1.677 | 1.677 | 0 | 0 | 57.130 | 57.130 | 0 | 0 | 1.677 |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | | | | | | |
| E231/10 | OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000.000 | 0 | 0 | 20.000.000 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000.000 | 0 | 0 | 20.000.000 | 0 |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | | | |
| E232/20 | DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI | 1.021 | 0 | 1.021 | 1.021 | 0 | 0 | 66.000 | 17.061 | 0 | 48.939 | 1.021 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.2 | | 1.021 | 0 | 1.021 | 1.021 | 0 | 0 | 66.000 | 17.061 | 0 | 48.939 | 1.021 |
| TOTALE TITOLO E2 | | 44.734.925 | 2.646.246 | 39.969.319 | 42.615.565 | 0 | 2.119.360 | 51.962.058 | 8.049.341 | 3.533.068 | 47.445.785 | 46.007.429 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| E3.1.1 | Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| E311/10 | RITENUTE ERARIALI | 9.682 | 7.629 | 2.054 | 9.682 | 0 | 0 | 3.174.821 | 2.841.704 | 834.076 | 1.167.192 | 258.631 |
| E311/20 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 931.000 | 786.503 | 136.503 | 281.000 | 0 |
| E311/30 | RITENUTE DIVERSE | 6.000 | 6.000 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 135.000 | 30.479 | 0 | 104.521 | 0 |
| E311/40 | RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 0 |
| E311/50 | TRATTENUTE PER CONTO TERZI | 36.914 | 0 | 36.914 | 36.914 | 0 | 0 | 134.914 | 0 | 0 | 134.914 | 36.914 |
| E311/60 | RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI | 5.610.458 | 477.264 | 4.917.846 | 5.395.111 | 0 | 215.347 | 3.432.905 | 2.180.742 | 0 | 1.252.163 | 7.694.991 |
| E311/70 | PARTITE IN SOSPESO | 695.477 | 507.265 | 188.212 | 695.477 | 0 | 0 | 1.749.993 | 519.783 | 0 | 1.230.210 | 1.543.951 |
| E311/90 | I.V.A. | 626.833 | 191.375 | 435.458 | 626.833 | 0 | 0 | 2.000.000 | 1.554.589 | 0 | 445.411 | 600.899 |
| TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | | 6.985.364 | 1.189.533 | 5.580.484 | 6.770.017 | 0 | 215.347 | 11.564.633 | 7.913.800 | 970.579 | 4.621.411 | 10.135.387 |
| TOTALE TITOLO E3 | | 6.985.364 | 1.189.533 | 5.580.484 | 6.770.017 | 0 | 215.347 | 11.564.633 | 7.913.800 | 970.579 | 4.621.411 | 10.135.387 |
| TOTALE GENERALE | | 70.080.572 | 13.034.576 | 54.624.108 | 67.658.684 | 0 | 2.421.888 | 103.476.378 | 57.025.953 | 7.629.823 | 54.080.249 | 72.904.470 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|---------------|---|------------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | | | |
| U111/10 | COMPENSI DEL PRESIDENTE | 2.063 | 2.063 | 0 | 2.063 | 0 | 0 | 230.000 | 172.063 | 0 | 57.937 | 60.000 |
| U111/20 | COMPENSI DEL COMITATO PORTUALE | 8.387 | 1.810 | 5.754 | 7.564 | 0 | 823 | 6.625 | 1.810 | 0 | 4.815 | 6.804 |
| U111/30 | COMPENSI DEL COLLEGIO SINDACALE | 7.272 | 1.102 | 6.170 | 7.272 | 0 | 0 | 50.600 | 42.479 | 0 | 8.121 | 25.856 |
| U111/40 | SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U111/50 | TRASFERTE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO | 1.100 | 1.100 | 0 | 1.100 | 0 | 0 | 33.000 | 19.201 | 0 | 13.799 | 2.224 |
| U111/60 | ONERI PREV.LI/ASS.LI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45.000 | 38.740 | 0 | 6.260 | 2.375 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | 18.822 | 6.075 | 11.924 | 17.999 | 0 | 823 | 365.225 | 274.293 | 0 | 90.932 | 97.260 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | |
| U112/10 | EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L. | 190.000 | 190.000 | 0 | 190.000 | 0 | 0 | 5.162.904 | 4.601.118 | 0 | 561.786 | 240.000 |
| U112/20 | EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE | 296 | 0 | 296 | 296 | 0 | 0 | 226.586 | 127.276 | 0 | 99.310 | 296 |
| U112/30 | ONERI VARI PER TRASFERTE | 681 | 681 | 0 | 681 | 0 | 0 | 40.338 | 40.298 | 0 | 40 | 0 |
| U112/35 | RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE | 251 | 0 | 251 | 251 | 0 | 0 | 43.375 | 40.590 | 0 | 2.785 | 2.671 |
| U112/40 | ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | 29.751 | 4.980 | 23.232 | 28.211 | 0 | 1.540 | 205.032 | 147.935 | 0 | 57.097 | 39.212 |
| U112/50 | SPESE PER CORSI PERSONALE | 16.958 | 6.008 | 10.950 | 16.958 | 0 | 0 | 45.229 | 10.688 | 0 | 34.541 | 26.194 |
| U112/55 | FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO PERSONALE | 7.000 | 7.000 | 0 | 7.000 | 0 | 0 | 20.000 | 12.050 | 0 | 7.950 | 6.460 |
| U112/60 | ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE | 445.565 | 439.706 | 0 | 439.706 | 0 | 5.859 | 2.570.342 | 2.000.057 | 0 | 570.285 | 554.185 |
| U112/70 | EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE | 38.708 | 36.902 | 0 | 36.902 | 0 | 1.806 | 203.060 | 202.989 | 0 | 71 | 38.708 |
| U112/80 | ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 42.945 | 42.908 | 0 | 37 | 0 |
| U112/90 | ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA | 827.308 | 808.077 | 3.325 | 811.401 | 0 | 15.907 | 2.967.202 | 2.663.783 | 0 | 303.419 | 851.853 |
| U112/100 | FONDO DI CUI ALL'ART. 9, c. 1, L. 122/2010 | 559.679 | 0 | 559.679 | 559.679 | 0 | 0 | 13.000 | 0 | 0 | 13.000 | 573.272 |
| U112/110 | EMOLUMENTI A PERSONALE NON DIPENDENTE | 59.936 | 47.068 | 12.867 | 59.936 | 0 | 0 | 393.000 | 340.860 | 0 | 52.140 | 147.890 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | 2.176.134 | 1.540.422 | 610.600 | 2.151.022 | 0 | 25.112 | 11.933.013 | 10.230.551 | 0 | 1.702.462 | 2.480.742 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | |
| U113/10 | NOLEGGIO E MANUTENZIONE ESERCIZIO DI AUTOVEETTURE | 1.136 | 721 | 398 | 1.118 | 0 | 17 | 6.301 | 6.286 | 0 | 15 | 476 |
| U113/30 | LAVORI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONI | 86.418 | 73.340 | 11.737 | 85.076 | 0 | 1.342 | 296.801 | 266.424 | 0 | 30.377 | 82.385 |
| U113/40 | LOCAZIONI PASSIVE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 30.861 | 30.861 | 0 | 0 | 0 |
| U113/50 | SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE | 2.820 | 1.260 | 0 | 1.260 | 0 | 1.560 | 4.401 | 1.260 | 0 | 3.141 | 199 |
| U113/60 | UTENZE VARIE | 57.372 | 17.625 | 39.742 | 57.367 | 0 | 5 | 234.501 | 152.294 | 0 | 82.207 | 60.186 |
| U113/70 | MATERIALE DI ECONOMATO | 10.673 | 4.124 | 6.318 | 10.441 | 0 | 232 | 40.500 | 16.871 | 0 | 23.629 | 13.460 |
| U113/80 | ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE | 18.836 | 1.389 | 9.804 | 11.193 | 0 | 7.643 | 44.000 | 26.672 | 0 | 17.328 | 13.189 |
| U113/90 | SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFON. | 4.972 | 184 | 4.788 | 4.972 | 0 | 0 | 13.501 | 5.580 | 0 | 7.921 | 6.435 |
| U113/100 | SPESE DIVERSE | 125.701 | 55.170 | 48.197 | 103.367 | 0 | 22.334 | 390.500 | 287.866 | 0 | 102.634 | 290.165 |
| U113/110 | SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI | 55 | 55 | 0 | 55 | 0 | 0 | 2.500 | 55 | 0 | 2.445 | 0 |
| U113/120 | SPESE PER TRASPORTO MATERIALI, MOBILI E ATTREZZATURE SPECIALI | 2.003 | 0 | 2.002 | 2.002 | 0 | 1 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 7.002 |
| U113/130 | VESTIARIO | 5.873 | 5.806 | 67 | 5.873 | 0 | 0 | 13.500 | 9.642 | 0 | 3.858 | 2.654 |
| U113/140 | PREMI DI ASSICURAZIONE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 144.000 | 125.377 | 0 | 18.623 | 0 |
| U113/150 | SPESE PER PUBBLICITA' | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 832 | 0 | 0 | 832 | 0 |
| U113/160 | SPESE DI RAPPRESENTANZA | 1.445 | 1.230 | 0 | 1.230 | 0 | 215 | 3.364 | 1.788 | 0 | 1.576 | 0 |
| U113/170 | SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE | 146.669 | 71.637 | 75.032 | 146.669 | 0 | 0 | 152.000 | 125.643 | 0 | 26.357 | 154.344 |
| U113/180 | ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO | 5.251 | 3.665 | 1.586 | 5.251 | 0 | 0 | 41.000 | 27.054 | 0 | 13.946 | 15.583 |
| U113/190 | MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE | 14.535 | 13.811 | 689 | 14.500 | 0 | 34 | 58.500 | 55.855 | 0 | 2.645 | 1.445 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| U113/200 | SPESE PER PULIZIA LOCALI | 28.051 | 8.793 | 19.258 | 28.051 | 0 | 0 | 109.000 | 84.777 | 0 | 24.223 | 53.543 |
| U113/210 | SPESE PER VIGILANZA UFFICI | 15.733 | 15.733 | 0 | 15.733 | 0 | 0 | 64.000 | 59.551 | 0 | 4.449 | 20.130 |
| U113/220 | SPESE PER RISCALDAMENTO | 3.560 | 3.560 | 0 | 3.560 | 0 | 0 | 35.000 | 19.289 | 0 | 15.711 | 1.645 |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | | 531.102 | 278.102 | 219.617 | 497.720 | 0 | 33.383 | 1.690.062 | 1.303.144 | 0 | 386.917 | 722.842 |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | | | |
| U121/20 | SPESE ATTIVITA' PORTUALI | 1.746.675 | 972.839 | 637.828 | 1.610.667 | 0 | 136.008 | 3.538.903 | 2.888.897 | 0 | 650.007 | 1.820.198 |
| U121/30 | SPESE DI PULIZIA BANCHINE E SPECCHI ACQUEI | 219.014 | 213.108 | 5.907 | 219.014 | 0 | 0 | 525.001 | 399.138 | 0 | 125.863 | 143.136 |
| U121/40 | SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA | 33.727 | 19.506 | 11.918 | 31.423 | 0 | 2.303 | 230.000 | 139.998 | 0 | 90.002 | 79.993 |
| U121/50 | VIGILANZA VARCHI DOGANALI | 477.029 | 456.510 | 20.519 | 477.029 | 0 | 0 | 2.999.387 | 2.837.456 | 0 | 161.931 | 551.801 |
| U121/60 | FORMAZIONE PERSONALE DI TERZI | 74.813 | 0 | 74.813 | 74.813 | 0 | 0 | 35.000 | 0 | 0 | 35.000 | 116.655 |
| U121/70 | UTENZE VARIE IN AMBITO PORTUALE | 252.136 | 103.005 | 149.131 | 252.136 | 0 | 0 | 1.070.238 | 748.045 | 0 | 322.193 | 180.195 |
| U121/80 | SPESE GESTIONE AREA DENOMINATA "QUAGLIODROMO" | 15.160 | 3.000 | 11.826 | 14.826 | 0 | 334 | 141.001 | 20.087 | 0 | 120.914 | 14.426 |
| U121/90 | SPESE GESTIONE "FORTEZZA VECCHIA" E PORT CENTER | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 220.000 | 215.943 | 0 | 4.057 | 103.739 |
| U121/100 | SPESE GESTIONE ACCOGLIENZA PASSEGGERI E AUTOMEZZI | 65.422 | 17.301 | 31.893 | 49.194 | 0 | 16.228 | 260.002 | 156.455 | 0 | 103.547 | 102.398 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | | 2.883.976 | 1.785.268 | 943.834 | 2.729.102 | 0 | 154.874 | 9.019.532 | 7.406.019 | 0 | 1.613.513 | 3.112.542 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | | | |
| U122/30 | PARTECIPAZIONE A PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI | 298.620 | 79.515 | 70.136 | 149.651 | 0 | 148.969 | 126.000 | 114.091 | 0 | 11.909 | 421.454 |
| U122/40 | QUOTE ASSOCIATIVE | 88.179 | 77.528 | 10.650 | 88.179 | 0 | 0 | 175.001 | 169.851 | 0 | 5.150 | 11.650 |
| U122/50 | TRASFERIMENTI CORRENTI DIVERSI INERENTI SVILUPPO PORTUALE | 11.311 | 11.311 | 0 | 11.311 | 0 | 0 | 20.000 | 11.311 | 0 | 8.689 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | | 398.109 | 168.354 | 80.787 | 249.140 | 0 | 148.969 | 321.001 | 295.253 | 0 | 25.748 | 433.104 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | | | |
| U123/10 | INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC | 1.586 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.586 | 210.100 | 9.546 | 0 | 200.554 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | | 1.586 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1.586 | 210.100 | 9.546 | 0 | 200.554 | 0 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | | | |
| U124/10 | IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI | 784.225 | 626.207 | 158.018 | 784.225 | 0 | 0 | 1.467.450 | 1.379.710 | 0 | 87.740 | 734.452 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | | 784.225 | 626.207 | 158.018 | 784.225 | 0 | 0 | 1.467.450 | 1.379.710 | 0 | 87.740 | 734.452 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| U125/10 | RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI | 21.674 | 545 | 21.129 | 21.674 | 0 | 0 | 60.001 | 6.440 | 0 | 53.561 | 21.129 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | | 21.674 | 545 | 21.129 | 21.674 | 0 | 0 | 60.001 | 6.440 | 0 | 53.561 | 21.129 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | |
| U126/10 | SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI | 7.836 | 5.836 | 2.000 | 7.836 | 0 | 0 | 70.000 | 25.012 | 0 | 44.988 | 13.830 |
| U126/20 | FONDO DI RISERVA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 0 |
| U126/30 | ONERI VARI STRAOR.AMMORT.BENI STATO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 585.734 | 585.734 | 0 | 0 | 0 |
| U126/40 | SPESE PER REALIZZO ENTRATE | 77.275 | 69.405 | 7.870 | 77.275 | 0 | 0 | 259.420 | 224.924 | 0 | 34.496 | 76.976 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.6 | | 85.111 | 75.242 | 9.870 | 85.111 | 0 | 0 | 1.115.154 | 835.670 | 0 | 279.484 | 90.806 |
| TOTALE TITOLO U1 | | 6.900.739 | 4.480.215 | 2.055.779 | 6.535.994 | 0 | 364.746 | 26.181.538 | 21.740.626 | 0 | 4.440.912 | 7.692.877 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | | | | | | |
| U211/10 | ACQ. BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO | 9.584.392 | 2.113.693 | 5.351.339 | 7.465.032 | 0 | 2.119.360 | 13.000.000 | 3.016.431 | 0 | 9.983.569 | 7.093.537 |
| U211/20 | SPESE INTERV.MANUT.STRAORDINARIA | 14.523.184 | 289.461 | 14.233.724 | 14.523.184 | 0 | 0 | 5.310.000 | 418.013 | 0 | 4.891.987 | 14.501.736 |
| U211/30 | SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE | 2.208.214 | 493.030 | 1.580.769 | 2.073.798 | 0 | 134.416 | 1.399.999 | 710.438 | 0 | 689.561 | 1.902.045 |
| U211/40 | ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI | 17.588 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17.588 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|--------------------------------|--|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| U211/50 | ACQ. BENI PATRIM. CON ENTRATE PROPRIE | 61.853.117 | 10.331.561 | 49.659.552 | 59.991.113 | 0 | 1.862.004 | 21.895.001 | 10.689.766 | 0 | 11.205.235 | 64.213.846 |
| U211/60 | STRAORDINARIA MANUTENZIONE IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE | 31.518 | 28.727 | 2.791 | 31.518 | 0 | 0 | 70.050 | 58.627 | 0 | 11.423 | 2.791 |
| U211/70 | INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI | 23.273 | 3.011 | 579 | 3.590 | 0 | 19.683 | 200.000 | 39.299 | 0 | 160.701 | 25.579 |
| U211/80 | MANUT.STRAORD. IN AMBITO PORTUALE F/PEREQUATIVI | 2.090.716 | 848.336 | 475.277 | 1.323.614 | 0 | 767.103 | 1.500.000 | 887.336 | 0 | 612.664 | 958.645 |
| U211/90 | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO PORTI FONDO IVA | 2.404.520 | 9.712 | 2.394.809 | 2.404.520 | 0 | 0 | 5.000.000 | 9.712 | 0 | 4.990.288 | 2.394.809 |
| U211/100 | INVESTIMENTI ATTRAVERSO MUTUO B.E.I. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000.000 | 0 | 0 | 20.000.000 | 0 |
| U211/110 | REALIZZAZIONE LAVORI INFRASTR. PER ACCORDO DI PROGRAMMA | 31.966.193 | 11.278.725 | 20.687.468 | 31.966.193 | 0 | 0 | 20.730.001 | 11.278.725 | 0 | 9.451.276 | 24.773.756 |
| U211/120 | PIANO REGOLATORE STUDI E LOGISTICA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 250.000 | 53.304 | 0 | 196.696 | 155.609 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | | 124.702.717 | 25.396.256 | 94.386.308 | 119.782.564 | 0 | 4.920.153 | 89.355.051 | 27.161.652 | 0 | 62.193.400 | 116.022.353 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | | | | | | |
| U212/10 | ACQUISTI ATTREZ. MACCH. BENI MOBILI | 195.482 | 7.308 | 164.395 | 171.703 | 0 | 23.779 | 195.000 | 19.264 | 0 | 175.736 | 166.579 |
| U212/50 | ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO | 16.742 | 2.408 | 12.561 | 14.969 | 0 | 1.773 | 53.027 | 20.580 | 0 | 32.447 | 13.351 |
| U212/60 | HARDWARE E SOFTWARE | 212.758 | 90.075 | 117.683 | 207.758 | 0 | 5.000 | 301.000 | 202.598 | 0 | 98.402 | 125.468 |
| U212/70 | ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. 13 D.L. 90/2014 | 69.865 | 17.568 | 52.297 | 69.865 | 0 | 0 | 57.130 | 17.713 | 0 | 39.417 | 109.282 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | | 494.847 | 117.359 | 346.936 | 464.295 | 0 | 30.552 | 606.157 | 260.155 | 0 | 346.003 | 414.681 |
| U2.1.3 | Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | | | |
| U213/10 | SOTTOSCRIZIONE ACQUISTI PARTECIPAZIONI SOCIETARIE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.3 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | | | |
| U214/20 | DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.4 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | | | | | | |
| U215/30 | INDENNITA' DI ANZIANITA' | 8.893 | 8.882 | 11 | 8.893 | 0 | 0 | 580.000 | 359.854 | 0 | 220.146 | 38.348 |
| U215/40 | VERSAMENTO A COMPAGNIE ASS.NI PER POLIZZE INDENNITA' LIC. | 286.863 | 0 | 286.863 | 286.863 | 0 | 0 | 192.000 | 0 | 0 | 192.000 | 286.863 |
| TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | | 295.756 | 8.882 | 286.873 | 295.756 | 0 | 0 | 772.000 | 359.854 | 0 | 412.146 | 325.211 |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | | | | | | |
| U221/10 | RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE | 1.492.170 | 1.492.170 | 0 | 1.492.170 | 0 | 0 | 3.986.000 | 3.986.000 | 0 | 0 | 990.510 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | | 1.492.170 | 1.492.170 | 0 | 1.492.170 | 0 | 0 | 3.986.000 | 3.986.000 | 0 | 0 | 990.510 |
| U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | | | |
| U225/10 | RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI | 675.092 | 0 | 675.092 | 675.092 | 0 | 0 | 76.001 | 1.000 | 0 | 75.001 | 691.152 |
| TOTALE CATEGORIA U2.2.5 | | 675.092 | 0 | 675.092 | 675.092 | 0 | 0 | 76.001 | 1.000 | 0 | 75.001 | 691.152 |
| TOTALE TITOLO U2 | | 127.660.581 | 27.014.667 | 95.695.210 | 122.709.877 | 0 | 4.950.705 | 94.826.209 | 31.768.661 | 0 | 63.057.549 | 118.443.906 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| U311/10 | RITENUTE ERARIALI | 167.780 | 158.645 | 9.135 | 167.780 | 0 | 0 | 3.126.001 | 2.907.091 | 0 | 218.910 | 351.341 |
| U311/20 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 41.441 | 40.839 | 602 | 41.441 | 0 | 0 | 911.000 | 727.619 | 0 | 183.381 | 100.324 |
| U311/30 | RITENUTE DIVERSE | 7.594 | 0 | 7.594 | 7.594 | 0 | 0 | 135.001 | 21.665 | 0 | 113.336 | 10.408 |
| U311/40 | ANTICIPAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 0 |
| U311/50 | VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI | 490 | 0 | 490 | 490 | 0 | 0 | 104.000 | 0 | 0 | 104.000 | 490 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2018

Al 31/12/2018

Anno di gestione: 2018

02/05/2019

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|----------|--------------------------------|------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| U311/60 | SOMME PAGATE PER CONTO TERZI | 2.997.883 | 499.049 | 2.145.244 | 2.644.293 | 0 | 353.590 | 2.776.000 | 2.122.018 | 0 | 653.982 | 5.002.897 |
| U311/70 | PARTITE IN SOSPESO | 92.344 | 27.165 | 58.572 | 85.737 | 0 | 6.607 | 1.500.001 | 1.381.841 | 0 | 118.160 | 72.153 |
| U311/90 | I.V.A. | 219.576 | 218.980 | 596 | 219.576 | 0 | 0 | 2.150.000 | 1.488.995 | 0 | 661.005 | 259.236 |
| | TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | 3.527.108 | 944.677 | 2.222.233 | 3.166.911 | 0 | 360.197 | 10.708.003 | 8.649.230 | 0 | 2.058.773 | 5.796.851 |
| | TOTALE TITOLO U3 | 3.527.108 | 944.677 | 2.222.233 | 3.166.911 | 0 | 360.197 | 10.708.003 | 8.649.230 | 0 | 2.058.773 | 5.796.851 |
| | TOTALE GENERALE | 138.088.429 | 32.439.559 | 99.973.222 | 132.412.781 | 0 | 5.675.648 | 131.715.750 | 62.158.517 | 0 | 69.557.233 | 131.933.634 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE VI RELAZIONE

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

**RELAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO
AL BILANCIO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2018**

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

Con decorrenza 01.01.2018 l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno settentrionale è subentrata contabilmente alle Autorità Portuali di Livorno e Piombino in attuazione dell'art. 6 della Legge 84/1994. Il presente bilancio consuntivo rappresenta pertanto il primo rendiconto finanziario delle ex Autorità Portuale di Livorno e Piombino.

**IL COMMISSARIO
DOTT. PIETRO VERNA**

Consuntivo esercizio 2018

Il rendiconto generale per l'esercizio 2018 da sottoporre all'approvazione del Comitato di Gestione come prescritto dall'articolo 9 della Legge 28.01.1994, n° 84, è stato predisposto dal Dirigente della Direzione Bilancio, Finanza e Risorse Umane, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità della ex Autorità Portuale di Livorno adottato con delibera del Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007, approvato, con variazioni, dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

Il rendiconto è costituito da:

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

Al rendiconto generale sono allegati:

- E) Situazione amministrativa
- F) Relazione del Collegio dei Revisori
- G) Relazione del Presidente e del Dirigente Amministrativo

Completano la documentazione inerente il rendiconto generale:

- H) Delibera di approvazione Bilancio
- I) Allegati vari

A - Rendiconto Finanziario

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

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

Nel rendiconto sono riportati per ciascun capitolo:

- le entrate e le spese di competenza, rispettivamente, accertate e impegnate, riscosse e rimaste da riscuotere, pagate e rimaste da pagare;

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

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

- 1) maggiori o minori entrate tra le entrate previste e quelle accertate;
- 2) economie o maggiori spese tra le spese previste e quelle impegnate;

Il Rendiconto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

| TITOLI | ENTRATE | USCITE | SALDO ATTIVO | SALDO PASSIVO |
|-----------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------|
| Correnti | 39.551.364,99 | 22.897.509,60 | 16.653.855,39 | |
| Conto Capitale | 11.441.204,51 | 27.502.689,68 | | 16.061.485,17 |
| Partite di giro | 11.279.169,72 | 11.279.169,72 | | |
| Totale | 62.271.739,22 | 61.679.369,00 | 592.370,22 | |

Confrontando i dati sopra riportati con quelli delle previsioni iniziali e definitive relative allo stesso esercizio ed escludendo le entrate e le uscite per le partite di giro si hanno i seguenti risultati:

| | CORRENTI | C/CAPITALE | TOTALE |
|---|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| ENTRATE | | | |
| Previsione iniziale | 35.408.084,00 | 49.688.500,00 | 85.096.584,00 |
| Variazioni di bilancio | 529.170,00 | 6.526.573,59 | 7.055.743,59 |
| Previsione finale | 35.937.254,00 | 56.215.073,59 | 92.152.327,59 |
| Accertamenti | 39.551.364,99 | 11.441.204,51 | 50.992.569,50 |
| Differenza rispetto prev. iniziali | 4.143.280,99 | -38.247.295,49 | -34.104.014,50 |
| Differenza rispetto prev. finali | 3.614.110,99 | -44.773.869,08 | -41.159.758,09 |
| USCITE | | | |
| Previsione iniziale | 25.464.763,00 | 73.328.100,00 | 98.792.863,00 |
| Variazioni di bilancio | 136.842,00 | 487.537,18 | 624.379,18 |
| Previsione definitiva | 25.601.605,00 | 73.815.637,18 | 99.417.242,18 |
| Impegni | 22.897.509,60 | 27.502.689,68 | 50.400.199,28 |
| Differenza rispetto prev. iniziali | -2.567.253,40 | -45.825.410,32 | -48.392.663,72 |
| Differenza rispetto prev. finali | -2.704.095,40 | -46.312.947,50 | -49.017.042,90 |

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

| Tit. | UPB | Cat. | | 2018 | % | 2017 | % | Differenza | % |
|------|-----|------|---|----------------------|---------------|----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| I | 1 | 1 | Trasfer. da parte dello Stato | | 0,00 | 85.000,00 | 30,75 | -85.000,00 | -100,0 |
| I | 2 | 1 | Entrate tributarie | 21.547.484,24 | 54,48 | 18.849.348,72 | 51,77 | 2.698.135,52 | 14,3 |
| I | 2 | 2 | Entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi | 3.622.895,64 | 9,16 | 3.855.474,23 | 10,59 | -232.578,59 | -6,0 |
| I | 2 | 3 | Redditi e prov.ti patr.li | 13.877.735,33 | 35,09 | 13.211.582,15 | 36,28 | 666.153,18 | 5,0 |
| I | 2 | 4 | Poste correttive e comp.ve | 180.738,68 | 0,46 | 134.453,61 | 0,37 | 46.285,07 | 34,4 |
| I | 2 | 5 | Entrate non classificabili | 322.511,10 | 0,82 | 276.396,77 | 0,76 | 46.114,33 | 16,7 |
| | | | Totale entrate correnti | 39.551.364,99 | 100,00 | 36.412.255,48 | 99,77 | 3.139.109,51 | 8,6 |
| II | 1 | 1 | Alienazione immobili | 27.036,41 | 0,24 | | 0,00 | 27.036,41 | 100,0 |
| II | 1 | 2 | Alienaz.ne immob.ni tecn. | | 0,00 | | 0,00 | | |
| II | 1 | 3 | Realizzo di valori mobiliari | | 0,00 | 686,08 | 0,00 | -686,08 | -100,0 |
| II | 1 | 4 | Riscossione crediti | 24.482,37 | 0,21 | 61.514,00 | 0,20 | -37.031,63 | -60,2 |
| II | 2 | 1 | Trasf.ti c/capitale dallo Stato | 8.331.155,27 | 72,82 | 18.095.390,12 | 57,98 | -9.764.234,85 | -54,0 |
| II | 2 | 2 | Trasf.ti dalla Regione | 2.984.339,68 | 5,85 | 2.984.339,68 | | | |
| II | 2 | 4 | Trasf.ti da altri Enti | | 0,00 | | | | |
| II | 2 | 6 | Altri trasferim. In c/capitale | 57.130,22 | 0,50 | 39.292,21 | 0,13 | 17.838,01 | 45,4 |
| II | 3 | 1 | Assunzione di mutui | | 0,00 | 10.000.000,00 | 14,79 | -10.000.000,00 | -100,0 |
| II | 3 | 2 | Depositi terzi a cauzione | 17.060,56 | 0,15 | 27.948,14 | 0,09 | -10.887,58 | -39,0 |
| | | | Totale entrate c/capitale | 11.441.204,51 | 79,53 | 31.209.170,23 | 73,18 | -19.767.965,72 | -63,3 |
| | | | Totale generale | 50.992.569,50 | | 67.621.425,71 | | -16.628.856,21 | -24,6 |

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate correnti hanno subito un incremento del 8,6% rispetto all'esercizio 2017 passando da € 36.412.255,48 ad € 39.551.364,99 dell'esercizio 2018. Le entrate in capitale hanno subito una diminuzione pari al -63,3% rispetto all'esercizio 2017 passando da € 31.209.170,23 ad € 11.441.204,51 dell'esercizio 2018.

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

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

UPB 1.2 Entrate diverse € 39.551.364,99

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie € 21.547.484,24

- **Capitoli E121/10 – E121/50.** Gli introiti relativi a questi due capitoli sono riferiti al gettito delle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate e di ancoraggio del porto di Livorno e Piombino. Il 2018 presenta un incremento (+ € 2.773.972,33) rispetto all'anno precedente (pari ad € 18.340.891,65), dovuto principalmente al maggior gettito per tasse di ancoraggio (+ € 2.045.275,50), per un valore finale complessivo di **€ 21.114.863,98**, 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. **€ 13.453.566,73**;
 - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. **€ 7.661.297,25**.

Si espone l'andamento delle entrate tributarie rispetto all'anno precedente:

| | 2017 | 2018 |
|----------------------------------|---------------|----------------------|
| Tasse merci imbarcate e sbarcate | 12.724.869,90 | 13.453.566,73 |
| Tasse di ancoraggio | 5.616.021,75 | 7.661.297,25 |
| Totale | 18.340.891,65 | 21.114.863,98 |

- **Capitolo E121/20 Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali art. 16 L.84/94.** Gli introiti relativi al presente capitolo ammontano ad € **386.102,57**.
- **Capitolo E121/30 Proventi di autorizzazioni per attività in porto art. 68 codice della navigazione.** Nel corso del 2018 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad € **45.767,77**.

Categoria 1.2.2 Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi € 3.622.895,64

- **Capitolo E122/10 Proventi tariffa automezzi imb/sbarcati.** Nel corso del 2018 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad € **1.099.725,30**, con una diminuzione di € 207.773,40 rispetto all'anno precedente.
- **Capitolo E122/20 Proventi servizi traffico passeggeri imb/sbarcati.** Nel corso del 2018 i proventi di autorizzazioni per attività in porto ammontano ad € **2.258.435,21**, con una diminuzione di € 289.540,32 rispetto all'anno precedente.
- **Capitolo E122/40 Canoni servizi manut., illumin., pulizia e rifiuti.** L'importo di € 264.735,13 è riferito al canone concessorio per il servizio di ritiro dei rifiuti dalle navi per l'anno 2016 e 2017

Categoria 1.2.3 Redditi e proventi patrimoniali € 13.877.735,33

- **Capitolo E123/10 Canoni demaniali.**
Rientrano in questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi € **11.792.428,19**, di cui € 8.946.047,41 nel porto di Livorno ed € 2.846.380,78 nel porto di Piombino.
- **Capitolo E123/20 Canoni di affitto di beni patrimoniali.**
I proventi registrati in questo capitolo, per complessivi € 112.948,82, derivano dal contratto di locazione del pontone APL02, dalla locazione del compendio immobiliare di mq. 4040 situato in loc Calambrone e dall'esercizio provvisorio del bacino galleggiante "Mediterraneo".
- **Capitolo E123/30 Interessi attivi.**
L'importo di € **92,86** registrato in questo capitolo è relativo agli interessi maturati sul conto fruttifero intrattenuto presso la Banca d'Italia.
- **Capitolo E123/40 Altri proventi patrimoniali.** L'importo complessivo di € **473.235,49** si riferisce all'utilizzo degli accosti pubblici.
- **Capitolo E123/50 Dividendi.** Nel corso del 2018, la Soc. partecipata Porto Immobiliare Srl ha provveduto al versamento di € 613.642,00, relativi alla distribuzione dei dividendi 2016 e 2017.

- **Capitolo E123/60 Occupazione temporanea aree demaniali.** Nell'esercizio 2018 le occupazioni temporanee di aree demaniali ammontano a complessivi € 885.388,57.

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti € 180.738,68

- **Capitolo E124/10 Recupero e rimborsi diversi.**

L'importo registrato nel presente capitolo ammonta ad € 180.738,68.

- € 16.794,36 Rimborsi INPS
- € 8.921,01 Rimborso dipendenti
- € 18.767,59 Rimborso oneri di pubblicazione bandi di gara
- € 9.030,48 Rimborso INAIL
- € 104.663,88 Recupero gestione edificio CISP (Piombino)

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci € 322.511,10

- **CAPITOLO E125/10 Entrate varie ed eventuali.**

E' un capitolo di entrate correnti, residuali, cui affluiscono genericamente le entrate più varie, non ricomprese in capitoli più specifici. Nel 2018 si sono registrati introiti per € 322.511,10, di cui:

- € 119.294,10 tessere accesso nel porto di Livorno
- € 87.667,54 interessi e diritti di mora per ritardato pagamento
- € 29.830,50 entrate da autorizzazioni per trasporti eccezionali
- € 43.088,59 plusvalenza esproprio FFSS

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale € 11.424.143,95****Categoria 2.1.1 Alienazione immobili e diritti reali € 27.036,41**

- **Capitolo E211/10 Alienazione immobili.**

Trattasi di esproprio da parte delle R.F.I. di un'area patrimoniale ubicata presso il canale dei Navicelli di 2.220 mq. per la realizzazione dei binari elettrificati di collegamento della Darsena Toscana con la rete ferroviaria nazionale.

Categoria 2.1.4 Riscossione di crediti € 24.482,37

- **Capitolo E214/40 Riscossione da compagnie assicuratrici.** Tale capitolo è finalizzato a riscuotere le somme versate (fino alla data del 31.12.2017) in un'apposita polizza assicurativa per il fondo T.F.R. del personale dipendente, nel caso di cessazione del rapporto di lavoro, ed è collegato al capitolo U215/30 delle spese dal titolo "Indennità di anzianità". Nel 2018 si sono registrati introiti per € 24.482,37.

Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello Stato € 8.331.155,27

- **Capitolo E221/10 Finanziamento dello Stato per esecuzione opere infrastrutturali.** Questo capitolo recepisce gli accertamenti per la realizzazione di opere attraverso il finanziamento da parte dello Stato. Nel corso del 2018 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 8.331.155,27
Si elencano qui di seguito le principali opere che hanno originato tale importo:
 - Realizzazione del raccordo e prolungamento del Molo Batteria € 5.686.219,06
 - Cunicolo oleodotto Darsena toscana € 1.550.444,04
 - Infrastrutture ferroviarie € 717.613,39
 - Bacino grande vie di corsa rampa gru € 364.349,53
 - Convenzione Ispra Darsena Europa € 12.529,25

Categoria 2.2.2 Trasferimenti della Regione € 2.984.339,68

- **Capitolo E221/20 Contributo Regione per rate amm.to mutuo.** Nel presente capitolo sono annualmente introitati i contributi in conto capitale per le rate di ammortamento del mutuo stipulato dall'Autorità Portuale di Piombino per la realizzazione di opere dell'A.P.Q. come previsto dalla Legge regionale 22 luglio 2013, n. 39 "*Disposizioni di carattere finanziario. Modifiche alla l.r. 66/2011 e alla l.r. 77/2012, nonché alla l.r. 60/1996, alla l.r. 32/2003 e alla l.r. 77/2004*" (pubblicata sul Bollettino Ufficiale n. 35, parte prima, del 22.07.2013) (Visto il decreto-legge 26 aprile 2013, n. 43 (Disposizioni urgenti per il rilancio dell'area industriale di Piombino, di contrasto ad emergenze ambientali, in favore delle zone terremotate del maggio 2012 e per accelerare la ricostruzione in Abruzzo e la realizzazione di interventi per Expo 2015), convertito, con modificazioni, dalla legge 24 giugno 2013, n. 71;) all' Art. 15 - Inserimento dell'articolo 46 quater nella l.r. 77/2012
Il contratto di mutuo è stato stipulato in data 21 aprile 2015 e prevede una rata di ammortamento semestrale pari a € 1.492.169,84. Nel 2018 si sono registrati introiti per € 2.984.339,68.

Categoria 2.2.6 Altri trasferimenti per investimenti in c/capitale € 57.130,22**▪ Capitolo E226/20 Entrate per acquisto beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014.**

Nel corso del 2018 sono stati erogati gli incentivi ai sensi dell'art. 92 comma 5 del D.lgs. 163/2006. Per quanto riguarda i lavori successivi alla data del **19.08.2014**, gli importi degli incentivi sono stati elaborati tenendo conto dell'art. 13 del D.L. n. 90/2014 e cioè ai dipendenti è stato corrisposto l'80% dell'incentivo, mentre il restante 20%, pari ad € 57.130,22, è stato accantonato in apposito fondo destinato all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie nonché all'ammodernamento e all'accrescimento dell'efficienza dell'ente e dei servizi ai cittadini.

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari € 17.060,56**▪ Capitolo E232/20 Depositi a cauzione di terzi.** I depositi cauzionali di terzi versati nel corso del 2018 ammontano ad € 17.060,56.

TITOLO I – USCITE CORRENTI**SPESE CORRENTI**

| UPB | Cat. | DENOMINAZIONE | 2018 | % | 2017 | % | Differenza | % |
|-----|------|--|----------------------|--------------|----------------------|--------------|------------------|-------------|
| 1 | 1 | Spese per gli organi dell'Ente | 353.553,78 | 1,5 | 381.902,57 | 1,7 | -28.348,79 | -7,4 |
| 1 | 2 | Oneri per il personale | 10.560.271,02 | 46,1 | 10.935.896,58 | 47,9 | -375.625,56 | -3,4 |
| 1 | 3 | Spese acquisto beni cons. e servizi | 1.528.267,00 | 6,7 | 1.244.994,57 | 5,5 | 283.272,43 | 22,8 |
| 2 | 1 | Uscite per prestazioni istituzionali | 7.789.458,36 | 34,0 | 7.827.392,46 | 34,3 | -37.934,10 | -0,5 |
| 2 | 2 | Trasferimenti passivi | 479.216,55 | 2,1 | 301.671,69 | 1,3 | 177.544,86 | 58,9 |
| 2 | 3 | Oneri finanziari | 9.545,57 | 0,0 | 11.486,70 | 0,1 | -1.941,13 | -16,9 |
| 2 | 4 | Imposte e tasse | 1.329.937,70 | 5,8 | 1.202.725,84 | 5,3 | 127.211,86 | 10,6 |
| 2 | 5 | Poste correttive comp. | 5.895,08 | 0,0 | 26.436,17 | 0,1 | -20.541,09 | -77,7 |
| 2 | 6 | Spese non classificabili in altre voci | 841.364,54 | 3,7 | 902.584,41 | 4,0 | -61.219,87 | -6,8 |
| | | Totale | 22.897.509,60 | 100,0 | 22.835.090,99 | 100,0 | 62.418,61 | 0,27 |

Nelle spese correnti, ammontanti a complessivi € 22.897.509,60, si è riscontrato, come risulta dalla sopra riportata tabella di raffronto, un leggero incremento di +0,27% pari ad + € 62.418,61 rispetto all'anno precedente.

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

- 1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (+ € 283.272,43)
- 1.2.2 – Trasferimenti passivi (+ € 177.544,86), trattasi di spese per la partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali.
- 1.2.4 – Imposte e tasse (+ € 127.211,86)

A questi incrementi si contrappone una diminuzione nelle seguenti categorie:

- 1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (- € 28.348,79)
- 1.1.2 – Oneri per il personale (- € 375.625,56)
- 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (- € 37.934,10)
- 1.2.3 – Oneri finanziari (- € 1.941,13)
- 1.2.5 – Poste correttive compensative (- € 20.541,09)
- 1.2.6 – Spese non classificabili in altre voci (- € 61.219,87)

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

UPB 1.1 Funzionamento € 12.442.091,80

Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente € 353.553,78

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi € 353.553,78, con una diminuzione di - € 28.348,79 rispetto all'anno precedente, così determinato.

- **U111/10** – Il capitolo raccoglie gli oneri corrispondenti agli emolumenti attribuiti al Presidente dell'A.D.S.P. per complessivi €. 230.000,00.

- **U111/20** - Compensi del Comitato di gestione € **1.050,00** relativi ai gettoni di presenza conteggiati per l'esercizio 2018.

- **U111/30** - Compensi del Collegio dei Revisori € **61.063,35**. Il trattamento economico dei componenti dei Collegi dei Revisori è stato così determinato ai sensi del D.M. 30.11.2017. Nel suddetto importo è ricompreso il conguaglio del compenso a decorrere dal 11.07.2017.

- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **20.325,20**.
Le spese del presente capitolo si riferiscono a:
 - € 7.532,32 spese di trasferta del Collegio dei Revisori.
 - € 12.792,88 spese del Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale. In proposito si evidenzia che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2018 di € 18.488,27, ai sensi dell'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.

- **U111/60** – Oneri prev.li/ass.li organi di amministrazione € **41.115,23**. L'importo si riferisce agli oneri contributivi e fiscali del Presidente dell'A.D.S.P. e dei membri del Collegio dei Revisori.

Categoria 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio € 10.560.271,02

| CAPITOLI | 2018 | 2017 | DIFFERENZA |
|--|----------------------|----------------------|--------------------|
| ONERI DIRETTI PER IL PERSONALE | | | |
| U112/10 - Emolumenti fissi | 4.651.117,58 | 4.711.932,17 | -60.814,59 |
| U112/20 - Emolumenti variabili | 127.276,19 | 121.448,42 | 5.827,77 |
| U112/60 - Oneri prev.li, ass.li e fiscali | 2.114.536,17 | 2.556.386,21 | -441.850,04 |
| U112/70 - Emolumenti Segretario Generale | 204.794,32 | 198.699,29 | 6.095,03 |
| U112/80 - Oneri derivanti da rinnovi contrattuali | 42.907,58 | 6.097,69 | 36.809,89 |
| U112/90 - Oneri contrattazione decentrata | 2.704.235,02 | 2.548.384,08 | 155.850,94 |
| TOTALI | 9.844.866,86 | 10.142.947,86 | -298.081,00 |
| ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | | | |
| U112/100 - Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010 | 13.593,27 | 12.196,14 | 1.397,13 |
| U112/30 - Indennità rimborsi per missioni | 39.616,67 | 49.835,21 | -10.218,54 |
| U112/35 - Rimborso spese per missioni | 43.009,30 | 19.854,21 | 23.155,09 |
| U112/40 - Altri oneri | 158.936,31 | 192.365,27 | -33.428,96 |
| U112/55 - Spese per organizzazione corsi | 19.924,00 | 44.973,50 | -25.049,50 |
| U112/50 - Formazione personale obbligatoria | 11.510,00 | 23.950,00 | -12.440,00 |
| U112/110 - Emolumenti a personale non dipendente | 428.814,61 | 449.774,39 | -20.959,78 |
| TOTALE | 715.404,16 | 792.948,72 | -77.544,56 |
| TOTALE ONERI PER IL PERSONALE | 10.560.271,02 | 10.935.896,58 | -375.625,56 |

L'esercizio finanziario 2018 raggruppa per la prima volta gli oneri del personale dell'Autorità di Sistema portuale del Mar Tirreno settentrionale, relativi alle ex autorità portuali di Livorno e Piombino, che sulla base del D. lgs. n. 169/2016 hanno dato luogo al nuovo ente.

Gli oneri diretti per il personale (capitoli U112/10, U112/20, U112/60, U112/70, U112/80 e U112/90), ammontano complessivamente ad €. 9.844.866,86

La dotazione organica dell'AdSP approvata con la delibera del Comitato di gestione n. 54 del 31 luglio 2018, ratificata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota prot. n. 20972 del 3 agosto 2018, è stata individuata in n. 172 unità, escluso il Segretario generale.

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

Personale Dirigente:

- CCNL dei Dirigenti delle Autorità portuali. Con accordo intervenuto in data 30.12.2014 tra Confindustria e Federmanager è stato rinnovato il contratto di lavoro dei Dirigenti di Aziende produttrici beni e servizi. Restano in vigore le previsioni dell'accordo in data 24.3.2011, siglato tra Assoport, Federmanager e Assodirport, riguardante il trattamento economico e normativo dei dirigenti delle Autorità portuali.

Personale Impiegatizio e Quadro:

- CCNL dei Lavoratori dei Porti. È stato rinnovato il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti, avente decorrenza dal 1°.1.2015 e scadenza al 31.12.2018.

In relazione a quanto sopra specificato, nel corso dell'esercizio 2018, nel rispetto della dotazione organica di cui alla predetta delibera di Comitato portuale, si sono verificate le seguenti variazioni di organico:

Nel corso dell'anno 2018 si sono verificate le seguenti assunzioni in servizio:

- n° 3 dipendenti a tempo indeterminato
- n° 9 dipendenti a tempo determinato

Nel corso dell'anno 2018 si sono verificate n. 7 cessazioni dal servizio.

Capitolo U112/30 "Indennità per missioni". L'importo impegnato nel presente capitolo per complessivi € 39.616,67 è riferito alle sole indennità contrattualmente previste.

Capitolo U112/35 "Rimborso spese per missioni" € 43.009,30 relativo alle spese di trasferta (vitto, alloggio, viaggio/trasporto ed altre). Tale importo risulta inferiore al 50% delle spese sostenute nel corso del 2009 (€ 113.790,19), come previsto dall'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.

Capitolo U112/100 "Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010". Nel corso dell'esercizio 2015 sono cessati gli effetti del comma 1, art. 9, della Legge 122/2010, relativamente agli incrementi retributivi maturati dal 1° gennaio 2011.

Nel corso dell'esercizio 2018 è proseguita l'azione di recupero, mediante ritenuta mensile, degli importi corrispondenti agli incrementi contrattuali maturati ed erogati nel corso del biennio 2011-2012.

Categoria 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi € 1.528.267,00

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2018.

| Cap. | DENOMINAZIONE | 2018 | 2017 | Differenza | % |
|----------|---------------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------|
| U113/10 | Spese connesse mezzi trasp. terr. | 5.643,38 | 6.812,73 | -1.169,35 | -17,2 |
| U113/30 | Lavori di manutenzione e riparazione | 263.733,12 | 284.410,84 | -20.677,72 | -7,3 |
| U113/40 | Locazioni passive | 30.860,64 | | 30.860,64 | 100,0 |
| U113/50 | Spese per consulenze e prest. prof.li | 199,12 | | | |
| U113/60 | Utenze varie | 155.113,39 | 239.107,16 | -83.993,77 | -35,1 |
| U113/70 | Materiale economato | 19.890,34 | 27.818,57 | -7.928,23 | -28,5 |
| U113/80 | Abbonamento periodici e riviste | 28.668,64 | 42.018,23 | -13.349,59 | -31,8 |
| U113/90 | Spese postali telegr. e telefoniche | 7.043,24 | 6.586,72 | 456,52 | 6,9 |
| U113/100 | Spese diverse | 474.663,94 | 182.479,63 | 292.184,31 | 160,1 |
| U113/110 | Spese per atti e contratti vari | | | | |
| U113/120 | Spese trasporto materiali, mobili | 5.000,00 | 1.452,65 | 3.547,35 | 244,2 |
| U113/130 | Vestiario | 6.421,77 | 10.741,36 | -4.319,59 | -40,2 |
| U113/140 | Premi assicurazione | 125.376,77 | 124.537,39 | 839,38 | 0,7 |
| U113/150 | Spese per pubblicità | | | | |
| U113/160 | Spese di rappresentanza | 558,33 | 2.837,48 | -2.279,15 | -80,3 |
| U113/170 | Spese legali giudiziali | 133.317,30 | 64.082,80 | 69.234,50 | 108,0 |
| U113/180 | Acquisto materiale consumo | 37.387,13 | 23.316,27 | 14.070,86 | 60,3 |
| U113/190 | Manutenzione ordinaria sede A.P. | 42.800,26 | 31.286,84 | 11.513,42 | 36,8 |
| U113/200 | Spese per pulizia locali | 110.268,66 | 100.993,36 | 9.275,30 | 9,2 |
| U113/210 | Spese per vigilanza uffici | 63.947,52 | 63.440,00 | 507,52 | 0,8 |
| U113/220 | Spese per riscaldamento | 17.373,45 | 33.072,54 | -15.699,09 | -47,5 |
| | Totali | 1.528.267,00 | 1.244.994,57 | 283.272,43 | 22,8 |

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

| | | 2012 | 2018 |
|--|--------------|---------------------|--------------|
| | 2010 | PREV.INIZ. | TOT.IMPEGNI |
| Categoria 1.1.3 Acquisto di beni di consumo e servizi | 2.072.632,72 | 1.979.112,00 | 1.528.267,00 |
| Spese legali escluse dai consumi intermedi | -194.299,05 | -130.000,00 | -133.317,30 |
| Spese per missioni personale dipendente - Capitolo U112/30 - U112/35 | 166.161,55 | 106.878,00 | 82.625,97 |
| Spese per missioni organi di amm.ne e controllo - Capitolo U111/50 | 29.430,43 | 27.254,00 | 20.325,20 |
| Spese per corsi di formazione - Capitolo U112/50 - U112/55 | 98.778,08 | 45.228,00 | 31.434,00 |
| Spese promozionali e propaganda - Capitolo U121/40 | 175.451,93 | 270.000,00 | 188.567,58 |
| TOTALI | 2.348.155,66 | 2.298.472,00 | 1.717.902,45 |
| | | | |
| | 10% | 234.815,57 | -234.815,57 |
| Ulteriore riduzione D.L. 66/2014 | 5% | 117.407,78 | -117.407,78 |
| Limite contenimento della spesa | | 1.946.248,65 | |

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

- **Capitolo U113/10 Spese connesse mezzi trasp. terr.**
 - Le spese registrate nel presente capitolo sono relative al noleggio, alla manutenzione ed all'esercizio dell'unica autovettura adibita a compiti istituzionali ed ammontano a complessivi € 5.643,38. Si rappresenta che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2018 di € 5.773,03, ai sensi dell'art. 6, comma 14, del D.L. 78 del 31.05.2010.
- **Capitolo U113/30 Lavori di manutenzione e riparazione.** Nel corso del 2018 sono stati assunti impegni per complessivi € 288.072,12.
- **Capitolo U113/60 Utenze varie.** L'importo di € 155.113,39 registrato nel presente capitolo è riferito a:
 - Utenze telefoniche € 88.961,02
 - Energia elettrica € 56.139,98
 - Acqua € 10.012,39
- **Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.** L'importo di € 474.663,94, registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:
 - € 48.131,60 incarico professionale servizio comunicazione
 - € 37.515,00 fornitura e posa in opera di un mobile divisorio
 - € 58.377,00 servizio mappatura processi e formazione interna
 - € 51.897,77 bandi ed esiti di gara per selezione assunzione dipendenti
 - € 24.339,00 assistenza protocollo e n.1 kit openweb per istanze online pagopa
 - € 18.300,00 applicazioni del pacchetto hacpack dell'A.D.S.P.
 - € 33.818,40 supporto informatico
 - € 13.075,00 commissioni d'esame per selezione personale

- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze e pubblicità (U113/160, U113/50 e U113/150) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente, così dettagliati:

Spese per consulenze:

Spesa 2009 € 38.932,45 – Limite max 20% 7.786,49 – Impegni 2018 € 199,12

Spese per pubblicità e rappresentanza:

Spesa 2009 € 20.318,02 – Limite max 20% 4.063,00 – Impegni 2018 € 558,33

- **Capitolo U113/170 Spese legali.** L'importo di € 133.317,30 è riferito alle spese di patrocinio legale della AdSP.
- **Capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale.** Questo capitolo ricomprende gli interventi di ordinaria manutenzione eseguita nel 2018 sulla sede dell'Autorità di Sistema Portuale per complessivi € 42.800,26. I predetti interventi, sommati a quelli di manutenzione straordinaria registrati sul capitolo U211/60 per € 29.900,30, non superano il limite del 2% (€ 79.573,00), così come disposto dall'art. 2, comma 623 della legge n. 244/2007.

UPB 1.2 Interventi diversi € 10.455.417,80

Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali € 7.789.458,36

Capitolo U121/20 Manutenzione, riparazione adatt. diversi in ambito portuale. Questo capitolo comprende gli interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale per complessivi € 3.098.427,84.

| | |
|---|--------------|
| Spese diverse beni demanio | 190.574,00 |
| Prestaz. di terzi per la gest.servizi portuali | 2.274.389,08 |
| Rete telematica portuale | 173.436,47 |
| Manutenzione impianto elettrico - piombino | 39.486,17 |
| Spese diverse beni demanio - piombino | 179.272,97 |
| Prestaz. di terzi per la gest.servizi portuali - piombino | 184.813,12 |
| Manutenzione pulizia spazi portuali - piombino | 136.695,23 |
| Manutenzione parabordi - piombino | 14.220,00 |
| Manutenzione pavimentazione - piombino | 9.875,00 |
| Rete telematica portuale - piombino | 26.317,03 |
| Manutenzione torri faro - piombino | 6.044,00 |

Capitolo U121/30 Spese di pulizia banchine e specchi acquei. Le spese sostenute nell'esercizio 2018 ammontano a complessivi € 323.259,64

Capitolo U121/40 Spese promozionali, propaganda etc. Le spese riferite a questo capitolo ammontano per l'esercizio 2018 ad € 188.567,58.

Capitolo U121/50 Vigilanza varchi doganali. L'importo € 2.912.228,62 è relativo al servizio di vigilanza degli accessi presso i varchi doganali pubblici del Porto di Livorno e Piombino.

Capitolo U121/60 Formazione personale di terzi. L'importo € 41.842,00 è relativo alla formazione di personale esterno per le attività in ambito portuale.

Capitolo U121/70 Utenze varie in ambito portuale. Le spese sostenute per le utenze portuali ammontano a complessivi € 676.104,23

Capitolo U121/80 Spese gestione area denominata "Quagliodromo". In questo capitolo sono spese le somme necessarie ad erogare i servizi di pulizia gli altri servizi indispensabili ad ottemperare le disposizioni relative alle ordinanze balneari emesse dalle amministrazioni competenti nell' area denominata "Quagliodromo. Le spese sostenute per le utenze portuali ammontano a complessivi € 19.686,90.

Capitolo U121/90 Spese gestione "Fortezza vecchia" e Port Center. Nel corso del 2018 sono stati sostenuti interventi per € 319.682,22.

Capitolo U121/100 Spese gestione accoglienza passeggeri e automezzi. In questo capitolo sono spese le somme necessarie ad erogare i servizi di accoglienza ai passeggeri fra i quali è compreso il servizio port-abile per le persone che hanno difficoltà di spostamento nel raggiungere le mete di vacanza o per recarsi sulle isole. Le spese sostenute per le utenze portuali ammontano a complessivi € 209.659,33.

Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi € 479.216,55

Capitolo U122/30 Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali. € 385.893,55. L'importo è riferito al progetto "Porto aperto" per 65.000,00, € 20.000,00 per studio Menfor ed € 300.000,00 per il Polo universitario sistemi logistici dell'Università di Pisa..

Capitolo U122/40 Quote associative. € 93.323,00. L'importo è riferito a quote associative inerenti all'esercizio 2018, così dettagliate: Assoportori (€ 82.793,00), Medcruise Association (€ 4.800,00) e International Villes et Ports (€ 4.730,00).

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari € 9.545,57

Capitolo U123/10 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. € 9.545,57. Sono affluiti in questo capitolo gli impegni relativi a fidejussione relativa al Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 1.334,89) ed alla polizza per il Pontile 12, richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento dell'opera (€ 1.315,00), nonché le spese per il servizio di tesoreria tenuto dal Banco BPM per € 6.895,67.

Categoria 1.2.4 Oneri tributari € 1.329.937,70

Capitolo U124/10 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di € 1.329.937,70 si riferisce a:

- € 322.088,00 Saldo IRES 2018
- € 723.562,64 IRAP 2018
- € 202.756,00 IMU Acconto e saldo 2018
- € 4.192,35 Imposta di registro
- € 71.773,66 TARI

- € 339,00 Tosap
- € 5.202,13 Consorzio di bonifica
- € 23,92 Ritenute di acconto su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso la Banca d'Italia.

Categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti € 5.895,08

Capitolo U125/10 Restituzioni e rimborsi diversi. Gli impegni registrati nel presente capitolo ammontano ad **€ 5.895,08** e si riferiscono principalmente alla restituzione di tasse portuali e tasse di ancoraggio non dovute.

Categoria 1.2.6 Uscite non classificabili in altre voci € 841.364,54

Capitolo U126/10 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti. Il presente capitolo raccoglie i pagamenti delle spese legali di controparte a seguito di soccombenza dell'Autorità di Sistema Portuale pari ad € 31.006,00.

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

- € 55.711,64 ai sensi dell'art. 1, c. 58 della Legge Finanziaria 2006 per le riduzioni applicate alle spese per organismi collegiali, pubblicità, rappresentanza e consulenze.
- € 177.798,66 ai sensi dell'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010 per le riduzioni applicate sulle spese di consulenze, pubblicità, rappresentanza, missioni del personale dipendente, corsi di formazione, trasferte Organi di amministrazione e per autovetture ed acquisto buoni taxi.
- € 234.815,57 ai sensi dell'art. 8 del decreto legge 6.7.2012, convertito in legge 7.8.2012, n. 135 per le riduzioni di spese per consumi intermedi, missioni personale dipendente ed organi di amm.ne e controllo, corsi di formazione e spese promozionali e propaganda.
- € 117.407,78 ulteriore riduzione di spese per consumi intermedi ai sensi dell'art. 50, c. 3, D.L. 66/2014, convertito dalla L. 89/2014.
- € 16.241,41 ulteriori riduzioni del 5% dei compensi del Presidente, del Collegio dei Revisori e dei gettoni di presenza del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 5, co. 14, Legge n. 135/2012.

Capitolo U126/40 Spese per realizzo delle entrate. Questo capitolo è correlato con i capitoli di entrata E122/10 e E122/20, essendo quello preposto al pagamento dell'aggio spettante alle compagnie di navigazione ed agli agenti marittimi per il servizio di riscossione delle tariffe sui biglietti. Le spese sostenute per le utenze portuali ammontano a complessivi € 224.624,89.

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE**UPB 2.1 Investimenti € 24.001.289,44**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di € 24.001.289,44 contro € 44.548.448,30 dell'esercizio precedente. La diminuzione è dovuta principalmente alle voci per Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato (- € 7.146.054,20), Spese per interventi di manutenzione straordinaria (- € 2.867.971,16), Realizzazione lavori infr. per accordo di programma (- € 10.033.851,75).

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

| ESERCIZIO 2018 | | | DIFFERENZA | | |
|--|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|
| Prev.iniz. | Prev.def.ve | Impegnato | su prev.iniz. | su prev.def.ve | su es.prec. |
| U211/10 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato | | | | | |
| 12.350.000,00 | 12.632.406,96 | 2.644.936,21 | -9.705.063,79 | -9.987.470,75 | -7.146.054,20 |
| U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria | | | | | |
| 1.300.000,00 | 1.300.000,00 | 396.563,79 | -903.436,21 | -903.436,21 | -2.867.971,16 |
| U211/80 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria F/Perequativi | | | | | |
| 700.000,00 | 700.000,00 | 522.367,71 | -177.632,29 | -177.632,29 | -620.736,79 |
| U211/30 - Svil. Strat. del porto: studi, prog., ricerche | | | | | |
| 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 538.685,10 | -461.314,90 | -461.314,90 | -479.630,52 |
| U211/40 - Acquisizione immobili | | | | | |
| 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U211/50 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con entrate tributarie | | | | | |
| 12.840.000,00 | 16.440.000,00 | 14.912.498,44 | 2.072.498,44 | -1.527.501,56 | 606.071,97 |
| U211/60 - Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale | | | | | |
| 46.073,00 | 34.073,00 | 29.900,30 | -16.172,70 | -4.172,70 | -6.122,30 |
| U211/70 - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti | | | | | |
| 500.000,00 | 500.000,00 | 61.287,69 | -438.712,31 | -438.712,31 | 53.622,19 |
| U211/90 - Interventi di adeguamento porti Fondo IVA | | | | | |
| 5.000.000,00 | 5.000.000,00 | 0,00 | -5.000.000,00 | -5.000.000,00 | 0,00 |
| U211/100 - Investimenti attraverso mutuo B.E.I. | | | | | |
| 29.500.000,00 | 25.900.000,00 | 0,00 | 0,00 | -25.900.000,00 | 0,00 |
| U211/110 Realizzazione lavori infr. per accordo di programma | | | | | |
| 4.730.000,00 | 4.730.000,00 | 4.086.288,25 | 0,00 | -643.711,75 | -10.033.851,75 |
| U211/120 - Piano regolatore, studi e logistica | | | | | |
| 300.000,00 | 300.000,00 | 208.912,86 | -91.087,14 | -91.087,14 | 208.912,86 |
| U212/10 - Acquisizione di attrezzature e macchinari | | | | | |
| 175.000,00 | 175.000,00 | 14.139,80 | -160.860,20 | -160.860,20 | -34.489,40 |
| U212/20 - Acquisto autovetture e motov. e parti di ricambio | | | | | |
| | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U212/50 - Acquisto di mobili e macchine ufficio | | | | | |
| 53.027,00 | 53.027,00 | 18.962,46 | -34.064,54 | -34.064,54 | -2.036,48 |
| U212/60 - Acquisto hardware e software | | | | | |
| 281.000,00 | 281.000,00 | 120.307,23 | -160.692,77 | -160.692,77 | -2.687,10 |
| U212/70 - Acq. Beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014 | | | | | |
| 40.000,00 | 57.130,22 | 57.130,22 | 17.130,22 | 0,00 | 7.506,07 |
| U214/20 - Depositi a cauzione presso terzi | | | | | |
| 31.000,00 | 31.000,00 | | -31.000,00 | -31.000,00 | 0,00 |
| U215/30 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio | | | | | |
| 380.000,00 | 580.000,00 | 389.309,38 | 9.309,38 | -190.690,62 | -81.797,31 |

| | | | | | | |
|---|--------------|--------------|----------------------|-------------|-------------|-------------|
| U215/40 - Versamento a compagnie ass.ni per polizze indennità lic. | 50.000,00 | 50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | -50.000,00 | -147.894,94 |
| U221/10 - Rimborso di mutui | 3.986.000,00 | 3.986.000,00 | 3.484.339,68 | -501.660,32 | -501.660,32 | 250.000,00 |
| U225/10 - Restituzione depositi a cauzione | 66.000,00 | 66.000,00 | 17.060,56 | -48.939,44 | -48.939,44 | -10.887,58 |
| TOTALE IMPEGNATO | | | 27.502.689,68 | | | |

Categoria 2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole, opere immobiliari ed investimenti € 23.401440,35

Capitolo U211/10 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato € 2.644.936,21.

Questo capitolo recepisce gli accertamenti per la realizzazione di opere attraverso il finanziamento da parte dello Stato e della Regione Toscana. Nel corso del 2018 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 2.644.936,21.

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

- Cunicolo oleodotto Darsena toscana € 1.550.444,04
- Infrastrutture ferroviarie € 717.613,39
- Bacino grande vie di corsa rampa gru € 364.349,53
- Convenzione Ispra Darsena Europa € 12.529,25

Capitolo U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria. L'importo registrato nel presente capitolo si riferisce a tutti i vari interventi di manutenzione straordinaria per l'anno 2018 descritti nel programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020 e nel relativo elenco annuale diretta a ripristinare o aumentare il valore originario di beni che permettono il funzionamento dei porti (moli, banchine, darsene, escavazioni, fari, ecc.). Le spese sostenute per le utenze portuali ammontano a complessivi € 396.563,79.

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

Nel corso del 2018 sono stati assunti impegni per € 538.685,10 tra cui le principali: € 80.000,00 Per partecipazione a joint laboratory for advanced sensing networks & communication, € 46.881,55 per integrazione progetto Monica sito web dell'A.D.S.P., € 45.676,80 per supporto tecnico amministrativo di natura giuridica.

(*Piombino*) supporto al RUP per le attività previste dall'accordo di programma "interventi di riqualificazione e riconversione del polo industriale di Piombino", realizzazione di indagini geognostiche nel porto di Rio Marina e studio del moto ondoso incidente lungo il molo Batteria del porto di Piombino, con prove su modello fisico, al fine di verificare le dimensioni della berma al piede del muro paraonde

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

Nel corso del 2018 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 14.912.498,44, principalmente per:

- € 10.000.000,00 Piattaforma Europa – procedura ristretta per finanza di progetto
- € 2.516.979,21 Espletamento gara indagini geognostiche - geofisiche e ambientali pre

- progettazione piattaforma europa
- € 501.801,02 Manutenzione straordinaria area portuale isola di Capraia
- € 244.000,00 Lavori Forte di bocca
- € 584.679,67 Servizio esecuzione rilievi batimetrici
- € 730.000,00 Lavori di "ristrutturazione dell'edificio ex biglietterie toremar del porto di Piombino"

Capitolo U211/60 Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale.

L'importo di € **29.900,30** si riferisce agli interventi di manutenzione straordinaria delle sedi dell'A.D.S.P. di Livorno e Piombino. Come già espresso nella nota al capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale, il suddetto importo rientra nei limiti di spesa imposti dalla legge n. 244/2007.

Capitolo U211/70 Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti.

La registrazione di € **61.287,69** effettuata su questo capitolo è riconducibile ad interventi di manutenzione ai bacini di carenaggio.

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

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

L'importo complessivo di € **522.367,71** registrato nel corso del 2018 si riferisce a:

- € 446.367,71 Manutenzione straordinaria riordino e raz. del raccordo ferroviario del Porto Nuovo (Livorno)
- € 39.000,00 Livellamento fondale Canale di accesso (Livorno)
- € 37.900,00 Nuova comunicazione ferroviaria a servizio del raccordo base del Porto Nuovo (Livorno)

Capitolo 211/110 – Realizzazione lavori infrastr. per accordo di programma. Le principali spese registrate in questo capitolo sono riferite a interventi infrastrutturali anche a carattere ambientale in attuazione del nuovo PRP per il rilancio della competitività industriale e portuale del porto di piombino - nuova strada di accesso al porto di Piombino (stralcio ss 398 dello svincolo terre rosse) somme a disposizione e atto aggiuntivi ex art. 57 del d.lgs n. 163/2006 e ss. mm e ii. per la progettazione esecutiva e realizzazione dei lavori di raccordo e prolungamento molo Batteria. Le spese sostenute ammontano a complessivi € 4.086.288,25.

Capitolo 211/120 – Piano regolatore, studi e logistica. L'importo di € 208.912,86, impegnato nel presente capitolo, si riferisce principalmente a:

- Servizio di ricerca di mercato su tendenze e prospettive settore automobilistico in europa e Italia € 24.400,00
- Servizio studio preliminare finalizzato ad esproprio area ex trinseo € 42.124,16
- Spese per prove di navigabilità sul porto crociere e sul canale industriale di Livorno € 40.577,20
- Cartografia e data base topografico per il sito ADSP € 41.000,00

Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche € 210.539,71**Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.**

L'importo di € 14.139,80 impegnato nel corso del 2018 si riferisce principalmente alla fornitura e installazione di climatizzatori e fan coil.

Capitolo U212/50 Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di € 18.962,46 è stata impegnata nel corso dell'anno 2018 per l'acquisto di mobili e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità di Sistema Portuale.

Capitolo U212/60 Hardware e software. Nel corso del 2018 sono stati assunti in questo capitolo, impegni per € 120.307,23. I principali impegni si riferiscono a:

- € 44.957,00 acquisto installazione e configurazione apparati e software networking realizzazione rete locale Palazzo Venezia
- € 8.875,50 fornitura e posa in opera di n. 6 ups rack per sede nuovi uffici Palazzo Venezia
- € 17.690,00 pacchetto software per il monitoraggio di rete e sicurezza informatica
- € 6.850,30 fornitura di pc e materiale multimediale - ampliamento Palazzo Rosciano

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

L'importo di € 57.130,22 è riferito all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie attraverso l'accantonamento di parte del 20% degli incentivi erogati nel corso del 2018 ai sensi dell'art. 92 comma 5 del D.lgs. 163/2006.

Categoria 2.1.5 Indennità di anzianità e similari € 378.035,89**Capitolo U215/30 Indennità di anzianità.**

L'importo complessivo di € 378.035,89 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 2018, nonché imposta sostitutiva e fondo Previdai e Previlog.

UPB 2.2 Oneri comuni € 3.501.400,24**Categoria 2.2.1 Rimborsi di mutui € 3.484.339,68****Capitolo U221/10 Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine.**

L'importo di € 3.484.339,68 si riferisce, per € 500.000,00, al pagamento della 2° e 3° rata capitale per il tiraggio della prima quota di € 10.000.000,00 del mutuo sottoscritto con la B.E.I ed € 2.984.339,68 per il versamento delle quote di ammortamento del mutuo stipulato con Cassa Depositi e Presiti e, come detto precedentemente, assistito sia da garanzia che da contributo della regione Toscana.

Categoria 2.2.5 Estinzione debiti diversi € 17.060,56**Capitolo U225/10 Restituzione depositi a cauzione di terzi.**

Trattasi di depositi cauzionali versati da terzi per complessivi € 17.060,56.

TITOLO III – Partite di giro**UPB 3.1 Entrate/Uscite aventi natura di partita di giro € 11.279.169,72****Categoria 3.1.1 – Entrate/Uscite aventi natura di partita di giro € 11.279.169,72**

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di € 11.279.169,72 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

| | | | |
|------------------|------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| Capitolo U311/10 | Versamento ritenute erariali | € | 3.090.652,63 |
| “ | U311/20 | Versamento ritenute prev.li e ass.li | “ 786.502,87 |
| “ | U311/30 | Versamento ritenute diverse | “ 24.479,15 |
| “ | U311/60 | Somme pagate per conti terzi | “ 4.480.622,34 |
| “ | U311/70 | Partite in sospeso | “ 1.368.256,97 |
| “ | U311/90 | I.V.A. | “ 1.528.655,76 |

Si sottolinea che nel capitolo U311/90 I.V.A. è confluito anche lo split payment per € 1.308.312,24.

Gestione Cassa

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

| INCASSI | | PAGAMENTI | |
|--|-----------------------|---|-----------------------|
| Entrate tributarie | 21.437.121,98 | Compensi organi amm.ne | 274.292,76 |
| Prestazione servizi | 4.722.468,71 | Oneri per il personale | 10.230.551,30 |
| Redditi e proventi patrimoniali | 14.408.049,72 | Spese per acq.beni consumo e servizi | 1.303.144,48 |
| Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti | 177.754,45 | Uscite prestazioni istituzionali | 7.406.019,10 |
| Entrate varie ed eventuali | 317.416,72 | Trasferimenti passivi | 295.252,95 |
| | | Oneri finanziari | 9.545,57 |
| | | Imposte e tasse | 1.379.710,36 |
| | | Restituzione e rimborsi | 6.439,77 |
| | | Uscite non classificabili in altre voci | 835.669,77 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 41.062.811,58 | TOTALE SPESE CORRENTI | 21.740.626,06 |
| Cessioni immobilizz. tecniche | 27.036,41 | Acquisizione immobili | 27.161.651,50 |
| Prelev.to da depositi bancari | | Acquisizione imm.ni tecniche | 260.154,69 |
| Riscossione da comp.ie ass.ne | | Acquisto partec.ni e valori mobiliari | |
| Realizzo di valori mobiliari | | Trattamento di quiescenza e anticipi | 359.854,37 |
| Riscossione di altri crediti | | TFR liquidato nell'esercizio | |
| Trasferimenti c/capitale | 7.948.114,01 | Restituzione depositi a cauzione | |
| Altri trasferimenti in c/capitale | 57.130,22 | Rimborso di finanz. medio lungo termine | 3.986.000,00 |
| Operazioni finanz. a medio e lungo termine | | Restituzioni depositi a cauzione di terzi | 1.000,00 |
| Depositi di terzi a cauzione | 17.060,56 | TOTALE SPESE IN C/CAPITALE | 31.768.660,56 |
| TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE | 8.049.341,20 | TOTALE PAGAMENTI | 62.158.516,62 |
| Entrate per partite di giro | 7.913.800,01 | Restituzione per partite di giro | 8.649.230,00 |
| TOTALE INCASSI | 57.025.952,79 | SALDO FINALE DI CASSA | 150.764.211,50 |
| FONDO INIZIALE DI CASSA | 155.896.775,33 | TOTALE A PAREGGIO | 212.922.728,12 |
| TOTALE GENERALE | 212.922.728,12 | Incremento cassa dell'esercizio | -5.132.563,83 |

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 2018 | 18.360.282,02 | 44.734.925,43 | 6.985.364,19 | 70.080.571,64 |
| Incassati nell'es. 2018 | 9.198.796,97 | 2.646.246,25 | 1.189.532,94 | 13.034.576,16 |
| Variazioni | -87.181,02 | -2.119.359,98 | -215.346,94 | -2.421.887,94 |
| Rimanenze residui es.prec. | 9.074.304,03 | 39.969.319,20 | 5.580.484,31 | 54.624.107,54 |
| Residui competenza 2018 | 7.687.350,38 | 6.038.109,56 | 4.554.902,65 | 18.280.362,59 |
| Risultanze al 31.12.2018 | 16.761.654,41 | 46.007.428,76 | 10.135.386,96 | 72.904.470,13 |

Nel corso del 2018 si è proceduto alla cancellazione di residui attivi per complessivi € 2.421.887,94, così dettagliati:

- € 2.119.359,98 con nota prot. 2766 del 31.01.2018 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha approvato la rimodulazione del programma d'interventi infrastrutturali finanziato dalla legge 1 agosto 2002, n° 166. Tale rimodulazione prevede la diminuzione di € 2.119.359,98 sulla commessa "Taccate bacino galleggiante". Analoga cancellazione è effettuata nei residui passivi;
- € 215.346,94 avanzo di risorse per economie su progetto concluso: F.AN.I.M., Vento e porti, Vento porti e mare, Sic, B2MoS, Green cranes, Sea terminals, E.H.P.P.C., Italmed maroc, ;
- € 14.405,17 credito non più esigibile;
- € 83,30 per interessi non dovuti;
- € 72.692,55 doppia registrazione di canone demaniale.

Si rappresenta di seguito la situazione dei residui attivi con riferimento all'anno precedente:

| Situazione residui attivi al 31.12 | |
|------------------------------------|---------------|
| 2017 | 2018 |
| 70.080.571,64 | 72.904.470,13 |

I residui attivi ammontanti a € **72.904.470,13** che dall'esercizio 2018, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

Parte corrente

| | | |
|---|---|---------------|
| - Verso lo Stato per contributi | € | 97.353,95 |
| - Verso utenti (Competenza + residui) | " | 14.471.395,65 |
| - Verso lo Stato per devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate | | 1.869.210,00 |
| - Credito I.V.A. attività commerciale | " | 184,95 |

| | | |
|---|---|----------------------|
| - Verso la Regione per ricavo Irap istituzionale 2008 | “ | 8.976,02 |
| - Verso I.N.PS. per rivalutazione F/Tesoreria | “ | 15.310,42 |
| - Affitto Terminal Paduletta | “ | 49.063,38 |
| - Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi | “ | 250.160,04 |
| | | <hr/> |
| Totale residui di parte corrente | | 16.761.654,41 |
| | | <hr/> |

Conto Capitale

| | | |
|---|---|----------------------|
| - Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo | € | 7.275,53 |
| - Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali | | 15.771.381,63 |
| - Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali | “ | 29.578.456,00 |
| - Verso la Provincia di Livorno per progetto pescatori Isola di Capraia | “ | 1.677,02 |
| - Verso altri per cessione impianto conference | “ | 316,68 |
| - Verso compagnie assicuratrici | | 646.216,18 |
| - Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi | “ | 2.105,72 |
| | | <hr/> |
| Totale residui in Conto capitale | | 46.007.428,76 |
| | | <hr/> |

Partite di giro

| | | |
|---|---|----------------------|
| - Verso utenti per IVA | € | 600.899,47 |
| - Verso dipendenti per anticipazione cassa economato | “ | 10.000,00 |
| - Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa | “ | 2.602.861,20 |
| - Verso partners per progetti vari | “ | 479.905,17 |
| - Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi | “ | 2.542.066,76 |
| - Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli | “ | 628.823,83 |
| - Credito verso Regione/Ministero per progett. art. 18 | “ | 90.786,43 |
| - Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno | | 9.227,00 |
| - Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari | “ | 87.562,45 |
| - Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2017 | “ | 44.090,25 |
| - Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2017 | “ | 543.111,00 |
| - Verso Ministeri per opere in ambito portuale | “ | 63.870,55 |
| - Verso Commissione Europea | “ | 2.236.553,09 |
| - Per bandi di gara | “ | 177.842,19 |
| - Verso regione toscana per distacco dipendente | “ | 15.505,57 |
| - Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale | “ | 2.282,00 |
| | | <hr/> |
| Totale partite di giro | € | 10.135.386,96 |
| | | <hr/> |

| | | |
|--|---|----------------------|
| Totale residui attivi al 31.12.2018 | € | 72.904.470,13 |
| | | <hr/> |

| |
|------------------------|
| Residui Passivi |
|------------------------|

| | CORRENTI | C/CAPITALE | PARTITE GIRO | TOTALE |
|----------------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| Al 1° gennaio 2018 | 6.900.739,36 | 127.660.581,27 | 3.527.108,31 | 138.088.428,94 |
| Pagati nell'es. 2018 | 4.480.214,73 | 27.014.666,85 | 944.677,46 | 32.439.559,04 |
| Variazioni | -364.745,84 | -4.950.704,58 | -360.197,39 | -5.675.647,81 |
| Rimanenze residui es.prec. | 2.055.778,79 | 95.695.209,84 | 2.222.233,46 | 99.973.222,09 |
| Residui competenza 2018 | 5.637.098,27 | 22.748.695,97 | 3.574.617,18 | 31.960.411,42 |
| Risultanze al 31.12.2018 | 7.692.877,06 | 118.443.905,81 | 5.796.850,64 | 131.933.633,51 |

Nel corso del 2018 si è proceduto alla cancellazione di residui passivi per complessivi € 5.675.647,81, così dettagliati:

- € 2.119.359,98 cancellazione a seguito della approvazione da parte Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti della rimodulazione del programma d'interventi infrastrutturali finanziato dalla legge 1 agosto 2002, n° 166 con diminuzione di € 2.119.359,98 sulla commessa "Taccate bacino galleggiante". Analoga cancellazione è effettuata nei residui attivi;
- € 2.926.028,19 per economie di spesa per lavori e servizi per ribassi d'asta in sede di aggiudicazione di gara. I principali importi si riferiscono a € 1.253.274,51 per Dragaggio Molo Italia lato nord, € 52.980,59 manutenzione correttiva evolutiva preventiva e backup della piattaforma TPCS, € 318.766,97 progetto esecutivo dragaggio per il ripristino di accosti n. 35 e n. 38 e Darsena Pisa, € 217.936,80 Livellamento bacino di evoluzione e Darsena Toscana, € 150.472,27 demolizione muro della banchina Calata Bengasi, € 64.925,31 Dragaggio Darsena Calafati, € 60.667,40 manutenzione programmata strade e piazzali, € 56.420,14 consolidamento piazzali Calata Addis abeba, € 127.808,77 Imboccatura sud 1° fase;
- € 628.577,40 per economie di spesa su progetto concluso: F.AN.I.M., Vento e porti, Vento porti e mare, Sic, B2MoS, Green cranes, Sea terminals, E.H.P.P.C., Italmed maroc, ;
- € 1.682,24 cancellazione di impegni presi precedentemente al 31.12.2008, per i quali qualsiasi eventuale obbligazione sottostante è prescritta per decorrenza dei termini di legge

Si rappresenta di seguito la situazione sei residui passivi con riferimento all'anno precedente:

| Situazione residui passivi al 31.12 | |
|-------------------------------------|----------------|
| 2017 | 2018 |
| 138.088.428,94 | 131.933.633,51 |

I residui passivi per complessivi € **131.933.633,51** al 31 dicembre 2018 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

| | |
|---|--------------|
| - Organi dell'Ente | 97.260,04 |
| - Dipendenti dell'Autorità Portuale | 1.130.856,95 |
| - Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti | 2.670,74 |
| - Dipendenti per corsi formazione personale | 32.654,07 |
| - Altri oneri per il personale | 39.212,34 |
| - Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti | 554.185,21 |

| | |
|--|--------------|
| - Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010 | 573.272,28 |
| - Emolumenti a personale non dipendente | 147.890,15 |
| - Spese gestione automezzi | 475,81 |
| - Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione | 82.385,24 |
| - Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo | 15.583,30 |
| - Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie | 60.186,19 |
| - Ditte varie per materiale economato | 13.460,18 |
| - Vestiario | 2.653,51 |
| - Spese postali | 6.435,33 |
| - Spese legali | 154.343,56 |
| - Prestazioni professionali | 199,12 |
| - Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale | 1.445,48 |
| - Spese per trasporto materiali, mobili e attr. speciali | 7.002,34 |
| - Fornitori vari per spese diverse | 290.165,13 |
| - Abbonamento periodici e riviste | 13.189,12 |
| - Ditte per pulizia locali | 53.543,21 |
| - Ditte per vigilanza uffici | 20.130,00 |
| - Ditte per riscaldamento | 1.644,52 |
| - Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali | 1.820.198,47 |
| - Fornitori diversi per pulizia banchine e scpecchi acquei | 143.135,83 |
| - Fornitori diversi per vigilanza varchi | 551.801,32 |
| - Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità | 79.993,16 |
| - Formazione personale di terzi | 116.654,71 |
| - Utenze varie in ambito portuale | 180.194,85 |
| - Spese gestione area Quagliodromo | 14.426,13 |
| - Spese gestione Fortezza vecchia e Port Center | 103.738,79 |
| - Spese gestione accoglienza passeggeri e auto | 102.398,43 |
| - Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali | 421.453,68 |
| - Quote associative | 11.650,40 |
| - Imposte e tasse | 734.452,45 |

di cui:

| | |
|--|-----------|
| ▪ € 199.558,21 per I.R.A.P. 2017 | |
| ▪ € 23,92 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide | |
| ▪ € 480.106,00 Ires 2017/2018 | |
| ▪ € 54.764,32 Tassa rifiuti anni da 2013 a 2017 | |
| - Restituzioni e rimborsi diversi | 21.129,08 |
| - Liti e arbitraggi | 13.830,00 |
| - Spese per realizzo delle entrate | 76.975,94 |

Totale parte corrente

7.692.877,06**Conto Capitale**

| | |
|--|---------------|
| - Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato | 7.093.537,17 |
| - Ditte varie per interventi di manutenzione straord. | 14.501.735,66 |
| - Sviluppo strategico del porto | 1.902.045,01 |

| | |
|--|-----------------------|
| - Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie | 64.213.845,66 |
| - Straordinaria manut. sede Autorità Portuale | 2.791,36 |
| - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti | 25.579,05 |
| - Ditte varie per f/perequativi | 958.645,17 |
| - Ditte varie per f/IVA | 2.394.808,88 |
| - Ditte varie per lavori infr. accordo di programma | 24.773.756,11 |
| - Ditte varie per piano regolatore, studi e logistica | 155.608,96 |
| - Ditte varie per acquisto di attrezzature e macchinari | 166.579,06 |
| - Ditte varie per fornitura mobili ed arredi | 13.351,16 |
| - Ditte varie per fornitura hardware e software | 125.467,88 |
| - Acq. beni, strumentazione e tecn. Art. 13 D.L. 90/2014 | 109.282,41 |
| - Verso f/pensione per Indennità di anzianità | 325.210,54 |
| - Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine | 990.509,52 |
| - Restituzione depositi a cauzione di terzi | 691.152,21 |
| | <hr/> |
| Totale conto capitale | 118.443.905,81 |

Partite di giro

| | |
|---|-----------------------|
| - Ritenute erariali e previdenziali | 451.665,80 |
| - Ritenute diverse | 10.408,09 |
| - Trattenute a favore di terzi | 490,00 |
| - Somme da pagare per conto terzi | 5.002.896,89 |
| - Varie per partite in sospeso | 72.153,48 |
| - Per I.V.A. verso Uff. I.V.A. | 259.236,38 |
| | <hr/> |
| Totale partite di giro | 5.796.850,64 |
| | <hr/> |
| Totale residui passivi al 31.12.2018 | 131.933.633,51 |

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2018 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

| | | |
|---|---|----------------|
| - Avanzo di parte corrente | € | 16.653.855,39 |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | " | -16.061.485,17 |
| - Pareggio delle partite di giro | " | 11.279.169,72 |
| - Avanzo finanziario di competenza | " | 592.370,22 |

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2018 risulta pari ad € 91.735.048,12 ed è così determinato:

| Situazione amministrativa al 31-12-2018 | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione 1.1.2018 | | 87.888.918,03 |
| - Fondo di cassa al 01.01.2018 | | 155.896.775,33 |
| Riscossioni in c/competenza | 43.991.376,63 | |
| Riscossioni in c/residui | 13.034.576,16 | |
| Totale riscossioni | 57.025.952,79 | |
| Pagamenti in c/competenza | 29.718.957,58 | |
| Pagamenti in c/residui | 32.439.559,04 | |
| Totale pagamenti | 62.158.516,62 | |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2018 | | 150.764.211,50 |
| Incremento/Decremento cassa | | -5.132.563,83 |
| Residui attivi esercizi precedenti | 54.624.107,54 | |
| Residui attivi esercizio 2018 | 18.280.362,59 | |
| Totale residui attivi | 72.904.470,13 | |
| Residui passivi esercizi precedenti | 99.973.222,09 | |
| Residui passivi esercizio 2018 | 31.960.411,42 | |
| Totale residui passivi | 131.933.633,51 | |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2018 | | 91.735.048,12 |
| Incremento/Decremento Avanzo di amministrazione | | 3.846.130,09 |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2018 risulta così prevista: | | |
| Parte vincolata: | | |
| Contributi a destinazione vincolata | | 7.411.385,55 |
| Trattamento fine rapporto | | 3.534.563,04 |
| Fondi rischi e oneri, ammortamenti | | 4.668.967,30 |
| Rate residue mutuo B.E.I. | | 9.250.000,00 |
| Totale parte vincolata | | 24.864.915,89 |
| Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2019 a copertura del disavanzo | | 10.920.760,00 |
| Parte disponibile | | 55.949.372,23 |

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

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono descritti e dettagliati nella nota integrativa.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
Dott. SIMONE GAGLIANI

IL COMMISSARIO
Dott. PIETRO VERNA

Allegati:

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

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA**SPESE PER CONSULENZE**

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

| | |
|--|------------------|
| a) Spesa 2009 | 38.932,45 |
| d) Limite di spesa 2018 (max 20%) | 7.786,49 |
| e) Spesa effettuata nel 2018 | 199,12 |
| c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (a-b) | 31.145,96 |

SPESE PER PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA

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

| | |
|--|------------------|
| a) Spesa 2009 | 20.318,02 |
| b) Limite di spesa 2018 (max. 20%) | 4.063,60 |
| c) Spesa effettuata nel 2018 (1) | 558,33 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (a-b) | 16.254,42 |

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

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

| | |
|--|----------|
| a) Spesa 2009 | 6.420,00 |
| b) Limite di spesa 2018 | 0,00 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (a-b) | 6.420,00 |

SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI(art. 6, comma 12, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)
(organi di amministrazione e controllo)

| | |
|--|------------------|
| a) Spesa 2009 | 36.976,53 |
| b) Limite di spesa 2018 (max. 50%) | 18.488,27 |
| c) Spesa effettuata nel 2018 (2) | 12.792,88 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (a-b) | 18.488,27 |

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari**SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI**(art. 6, comma 12, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122)
(personale dipendente)

| | |
|--|------------------|
| a) Spesa 2009 | 113.790,19 |
| b) Limite di spesa 2018 (max. 50%) | 56.895,10 |
| c) Spesa effettuata nel 2018 (2) | 43.009,30 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (a-b) | 56.895,10 |

(2) al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari**SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE**

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

| | |
|--|------------------|
| a) Spesa 2009 | 90.457,77 |
| b) Limite di spesa 2018 (max. 50%) | 45.228,89 |
| c) Spesa effettuata nel 2018 | 19.924,00 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (a-b) | 45.228,89 |

| SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI (art. 6, comma 14, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
|--|-----------------|
| a) Spesa 2009 | 16.830,17 |
| b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2018 (20% spesa 2009) (art. 15, comma 1, decreto legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89) | 3.366,03 |
| c) Spesa 2011 | 19.246,15 |
| d) Limite di spesa 2018 (max 30%) | 5.773,85 |
| e) Spesa effettuata nel 2018 | 5.643,38 |

| Somme per consumi intermedi (art. 8, comma 3, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135) (art. 50, comma 3, decreto-legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89) | |
|--|-------------------|
| a) Spesa prevista nel 2012 | 2.298.472,00 |
| b) Spesa sostenuta nel 2010 | 2.348.155,66 |
| c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2018 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3) | 352.223,35 |
| d) Limite di spesa 2018 (a-c) | 1.946.248,65 |
| e) Spesa effettuata nel 2018 | 1.717.902,45 |

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

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI

| | | | |
|--|--------------------------------|--------------------------|--------------|
| a) Numero degli immobili | 3 | b) Valore degli immobili | 4.806.154,38 |
| c) Limite di spesa (2% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria) | | | 96.123,09 |
| d) Spesa effettuata nel 2018 | per manutenzione ordinaria | | 42.800,26 |
| | per manutenzione straordinaria | | 29.900,30 |
| | in totale | | 72.700,56 |
| e) Spesa effettuata nel 2007 | per manutenzione ordinaria | | 19.161,13 |
| | per manutenzione straordinaria | | 4.159,00 |
| | in totale | | 23.320,13 |
| Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2018 (e-c) | | | 0,00 |

Riepilogo dei versamenti all'Erario

| | |
|--|-------------------|
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008, <u>entro il 31/03/2018.</u> | 55.711,64 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122, <u>entro il 30/06/2018.</u> | 0,00 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, e dell'art. 50, co. 3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, <u>entro il 30/06/2018.</u> | 352.223,35 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, Legge n. 122/2010, <u>entro il 31/10/2018.</u> | 177.798,66 |
| Totale versamenti all'entrata dello Stato | 585.733,64 |



**Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno
Settentrionale**

SCALI ROSCIANO, 6/7

P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 442 DEL 15/03/2018

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
CATEGORIA: U1.2.6
CAP-ART: U126/30-1 C
TOTALE: 585.734,00
EMESSO: 55.711,64
RIMANENZA: 530.022,36
IMPEGNO: 2018~993-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 12232

MINISTERO FINANZE

- 00100 (RM)

la somma di Euro **55.711,64**

Euro (in lettere): Cinquantacinquemilasettecentoundici/64**

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT23M0100003245313010333400

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI

Quietanza

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



Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno
Settentrionale
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1097 DEL 07/06/2018

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
CATEGORIA: U1.2.6
CAP-ART: U126/30-1 C
TOTALE: 585.734,00
EMESSO: 290.527,21
RIMANENZA: 295.206,79
IMPEGNO: 2018~3103-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro **234.815,57**

Euro (in lettere): Duecentotrentaquattromilaottocentoquindici/57**

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI

Quietanza

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



Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno
Settentrionale
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1098 DEL 07/06/2018

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
CATEGORIA: U1.2.6
CAP-ART: U126/30-1 C
TOTALE: 585.734,00
EMESSO: 407.934,99
RIMANENZA: 177.799,01
IMPEGNO: 2018~3104-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro **117.407,78**

Euro (in lettere): Centodiciasettemilaquattrocentosette/78**

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI

Quietanza

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



Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno
Settentrionale
SCALI ROSCIANO, 6/7
P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 2082 DEL 05/10/2018

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
CATEGORIA: U1.2.6
CAP-ART: U126/30-1 C
TOTALE: 585.734,00
EMESSO: 585.733,65
RIMANENZA: 0,35
IMPEGNO: 2018~6437-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 16060

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro 177.798,66

Euro (in lettere): Centosettantasettemilasettecentonovantotto/66**

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT23M0100003245313010333400

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI

Quietanza

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



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE VII NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO SETTENTRIONALE

Sede in Scali Rosciano, 6 – 57123 LIVORNO
Partita I.V.A. 00101240497

**Nota integrativa allo stato patrimoniale ed
al conto economico 31/12/2018**

Premessa

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

Con decorrenza 01.01.2018 l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno settentrionale è subentrata contabilmente alle Autorità Portuali di Livorno e Piombino in attuazione dell'art. 6 della Legge 84/1994. Il presente bilancio consuntivo rappresenta pertanto il primo stato patrimoniale e conto economico delle ex Autorità Portuale di Livorno e Piombino.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2018 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, compatibilmente con il rispetto dei principi di contabilità finanziaria, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.

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

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

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

- terreni 1 %
- fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- mobili e macchine d'ufficio (mobilio 12% - macchine elettroniche 20%)
- telefoni cellulari 50%
- automezzi e motomezzi (leggeri 25% - pesanti 20%)
- altre immobilizzazioni materiali 20%

Crediti

Sono valutati al presumibile valore di realizzo.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

Partecipazioni

Le partecipazioni in società, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al valore di acquisto.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.

Il fondo, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2018 e rivalutate.

Dall'importo del fondo TFR sono escluse:

- le somme anticipate ai richiedenti sulla base della vigente normativa;
- le somme versate ai fondi negoziali di previdenza complementare (Previlog/Priamo, Previndai, Tax Benefit e Alleata Previdenza), a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo 252 del 5 dicembre 2005;

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

L'imposta Irap, per l'intera base imponibile, è stata calcolata con il solo sistema retributivo. I valori riferiti a quest'ultima sono stati imputati come segue:

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

Dati sull'occupazione

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

| Organico | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| Dirigenti | 9 | 7 | 2 |
| Impiegati | 111 | 115 | -4 |
| Impiegati a tempo determinato | 9 | | 9 |
| Operai | | | |
| Altri | | | |
| TOTALI | 129 | 122 | -7 |

Il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti è scaduto il 31.12.2018.

Attività**B) Immobilizzazioni**

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 176.358.349 | 168.231.564 | 8.126.785 |

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

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|-------------|
| 35.132.052 | 54.199.116 | -19.067.064 |

L'importo complessivo di € 35.132.052,43 identifica il valore residuo da ammortizzare così dettagliato:

- € 214.210,00 software e licenze d'uso;
- € 4.173.284,81 immobilizzazioni in corso e acconti
- € 13.402.262,97 manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi;
- € 5.250.223,66 manut.straord. e migliorie su beni di terzi F/perequativo
- € 4.491.557,14 manut.straord. e migliorie su beni di terzi F/IVA
- € 4.086.288,25 lavori infrastrutture per APQ
- € 3.305.312,74 Sviluppo strategico del porto: studi, prog., ricerche
- € 208.912,86 Piano regolatore studi e logistica

II. Immobilizzazioni materiali

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 132.729.848 | 105.562.208 | 27.167.640 |

Terreni e fabbricati

| Descrizione | Importo |
|--|---------------------|
| Costo storico | 12.329.224,66 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 3.961.247,86 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2017 | 8.367.976,80 |
| Acquisizione dell'esercizio | 29.900,30 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica dell'esercizio | |
| Svalutazione dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 27.036,41 |
| Giroconti positivi (riclassificazione) | |
| Giroconti negativi (riclassificazione) | |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Ammortamenti dell'esercizio | 157.893,98 |
| Saldo al 31/12/2018 | 8.212.946,71 |

Impianti e macchinari

| Descrizione | Importo |
|--|---------------------|
| Costo storico | 6.878.937,77 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 5.544.031,40 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2017 | 1.334.906,37 |
| Acquisizione dell'esercizio | 19.263,80 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica dell'esercizio | |
| Svalutazione dell'esercizio | 23.779,20 |
| Cessioni dell'esercizio | |
| Giroconti positivi (riclassificazione) | |
| Giroconti negativi (riclassificazione) | |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Ammortamenti dell'esercizio | 274.591,92 |
| Saldo al 31/12/2018 | 1.055.799,05 |

Mobili e macchine d'ufficio

| Descrizione | Importo |
|--|-------------------|
| Costo storico | 3.192.811,49 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 3.065.253,51 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2017 | 127.557,98 |
| Acquisizione dell'esercizio | 204.831,14 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica dell'esercizio | |
| Svalutazione dell'esercizio | 5.000,00 |
| Cessioni dell'esercizio | |
| Giroconti positivi (riclassificazione) | |
| Giroconti negativi (riclassificazione) | |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Ammortamenti dell'esercizio | 98.912,92 |
| Saldo al 31/12/2018 | 228.476,20 |

La consistenza finale di € 132.729.848 comprende:

- Terreni e Fabbricati per complessivi € 8.212.947 (Palazzo Rosciano sede dell'Autorità di Sistema Portuale e altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M.). Il valore d'acquisto al netto degli ammortamenti al 31.12.2017 di Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità di Sistema Portuale di Livorno, ammonta ad € 2.974.381,26.

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

- Impianti fissi e Beni strumentali per € 1.055.799 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);

- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 228.476;

- Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo € 751.945;

- Altre immobilizzazioni materiali per complessivi € 122.480.681 così formati:

€ 18.576.679,42 Valori in formazione immobili

€ 349.212,34 Valori in formazione immobilizzazioni tecniche

€ 79.893.366,17 Valori in formazione beni patrimoniali relativi ad entrate tributarie

€ 127.626,07 Vertenza per la fornitura in opera di un bacino di Carenaggio

€ 148.912,02 acq. beni, strumentazione e tecn. Art. 13 D.L. 90/2014

€ 23.384.885,21 Valori in formazione beni di terzi relativi alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato, così dettagliati:

| | |
|---|--------------|
| • Ricostruzione banchina Magnale | 1.205.211,24 |
| • Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova | 5.103.566,19 |
| • Adeguamento e razion. Infr. FS portuali | 2.042.986,61 |
| • Bacino grande vie di corsa rampa gru | 1.895.972,20 |
| • Cunicolo oleodotto D.T. | 1.022.551,72 |
| • Security portuale | 4.941.926,03 |
| • Opere minori | 107.108,95 |
| • Banchinamento sponda di levante | 7.302,75 |
| • Banchina Magnale Darsena Ugione | 12.821,19 |
| • Costruzione Pontile n. 12 | 4.397.630,50 |
| • Cunicolo oleodotto Darsena toscana | 1.550.444,04 |
| • Infrastrutture ferroviarie | 717.613,39 |
| • Bacino grande vie di corsa rampa gru | 364.349,53 |
| • Convenzione Ispra Darsena Europa | 12.529,25 |

III. Immobilizzazioni finanziarie

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 8.496.448 | 8.470.240 | 26.208 |

Partecipazioni

| Descrizione | 31/12/2017 | Incremento | Decremento | 31/12/2018 |
|----------------------|------------------|------------|------------|------------------|
| Imprese controllate | 5.691.334 | | | 5.691.334 |
| Imprese collegate | 158.169 | | | 158.169 |
| Imprese controllanti | | | | |
| Altre imprese | 2.154.126 | | | 2.154.126 |
| Arrotondamento | | | | |
| | 8.003.629 | | | 8.003.629 |

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

Si elencano qui di seguito le partecipazioni con il relativo valore e percentuale di partecipazione:

| | Valore Quota partecipazione | % partecipazione |
|--------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| Port Security Piombino Srlu | 100.000,00 | 100,00 |
| Porto di Livorno 2000 Srl | 4.869.534,37 | 72,18 |
| Porto Immobiliare Srl | 721.800,00 | 72,18 |
| ALP Srl | 0,00 | 49,00 |
| Provincia di Livorno Sviluppo Srl | 158.168,82 | 30,00 |
| Interporto Toscano "A. Vespucci" SpA | 2.154.125,46 | 9,59 |
| Totale | 8.003.628,65 | |

Imprese controllate

| Denominazione | Città o Stato Estero | Capitale sociale | % Poss. | Valore bilancio AdSP |
|-----------------------------|----------------------|------------------|---------|----------------------|
| Port Security Piombino Srlu | Piombino | 100.000 | 100,00 | 100.000 |
| Porto di Livorno 2000 Srl | Livorno | 2.800.000 | 72,18 | 4.869.534,37 |
| Porto Immobiliare Srl | Livorno | 1.000.000 | 72,18 | 721.800,00 |

Imprese collegate

| Denominazione | Città o Stato Estero | Capitale sociale | % Poss. | Valore bilancio AdSP |
|-----------------------------------|----------------------|------------------|---------|----------------------|
| ALP Srl | Livorno | 140.000 | 49,00 | 0,00 |
| Provincia di Livorno Sviluppo Srl | Livorno | 76.500 | 30,00 | 158.168,82 |

Altre imprese

| Denominazione | Città o Stato Estero | Capitale sociale | % Poss | Valore bilancio AdSP |
|------------------------------------|----------------------|------------------|--------|----------------------|
| Interporto Toscano A. Vespucci Spa | Collesalveti | 22.458.263 | 9,59 | 2.154.125,46 |

Le partecipazioni sono tutte iscritte al costo di acquisto ed il capitale sociale è riferito al valore al 31.12.2017, che rappresenta l'ultimo esercizio per cui è stato approvato il bilancio delle società partecipate.

Crediti per immobilizzazioni finanziarie

L'importo di € 492.798,29 è riferito a:

- € 277.495,68 Trattasi della rivalutazione dell'anno 2018 del fondo T.F.R. depositato presso l'INPS, a carico dell'Ente previdenziale.
- € 215.302,61 rappresenta il credito nei confronti delle assicurazioni per la polizza TFR iscritto nelle attività alla fine dell'anno 2018 composto dalla somma effettivamente versata nella polizza diminuita dell'importo accertato in competenza 2018 nel competente capitolo di bilancio come credito nei confronti dell'assicurazione (perché liquidato ai dipendenti), e quindi presente nei crediti nelle attività patrimoniali.

Depositi a cauzione

Deposito a cauzione per € 21,14 per fornitura di energia elettrica in Via Jacoponi.

**AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO SETTENTRIONALE**

DETTAGLIO STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO DELLE IMMOBILIZZAZIONI

| | ATTIVO | | PASSIVO | | Saldo AL 31.12.2018 | CONTO ECONOMICO |
|--|-----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------|
| | 01/01/2018 | VARIAZ. 2018 | 01/01/2018 | VARIAZ. 2018 | | |
| IMMOBILIZZAZIONI | 196.594.868,20 | 25.377.557,06 | 28.363.303,99 | 17.085.685,78 | 176.358.348,73 | 12.256.459,12 |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 58.692.232,17 | -8.663.038,35 | 4.493.115,73 | 10.404.025,66 | 35.132.052,43 | 5.649.694,70 |
| SOFTWARE | 318.394,81 | 187.752,22 | 246.863,76 | 45.073,27 | 214.210,00 | 45.073,27 |
| IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | 14.016.669,84 | | | 9.843.385,03 | 4.173.284,81 | |
| MANUTENZIONE STRAORD. PARTI COMUNI SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE | 38.492.604,90 | -9.463.972,76 | 1.798.300,12 | | 27.230.332,02 | 5.089.054,07 |
| | 5.864.562,62 | 613.182,19 | 2.447.951,85 | 515.567,36 | 3.514.225,60 | 515.567,36 |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 129.432.396,33 | 33.774.602,05 | 23.870.188,26 | 6.681.660,12 | 132.729.848,22 | 6.606.764,42 |
| TERRENI E FABBRICATI | 12.221.485,26 | -28.017,01 | 3.847.391,72 | 148.645,17 | 8.212.946,71 | 73.749,47 |
| FABBRICATI INDUSTRIALI | | | 113.856,14 | 8.268,21 | | 8.268,21 |
| STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE A.P. | 107.739,40 | 29.900,30 | | | | |
| ATTREZZATURA VARIA E MINUTA | 550.805,83 | -4.515,40 | 137.529,56 | 9.646,70 | 1.055.799,05 | 9.646,70 |
| ATTREZZATURE PORTUALI | 6.328.131,94 | 0,00 | 5.027.123,13 | 264.945,22 | | 264.945,22 |
| FONDO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI | | | 379.378,71 | 0,00 | | |
| MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE | 528.388,68 | 43.140,95 | 865.859,47 | 66.254,83 | 228.476,20 | 66.254,83 |
| HARDWARE | 195.590,96 | 136.110,01 | | 0,00 | | |
| MOBILI E ARREDI | 314.367,22 | 20.580,18 | 5.456,26 | 1.476,33 | | |
| S16/C MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO | 2.053.966,92 | 0,00 | 2.097.486,07 | 31.181,76 | | 32.658,09 |
| TELEFONI CELLULARI | 4.046,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| OPERE REALIZZATE CON FONDI PROPRI SUL DEMANIO M.MO | 18.074.354,35 | 0,00 | 11.171.167,83 | 6.151.241,90 | 751.944,62 | 6.151.241,90 |
| AUTOMEZZI | 224.939,78 | 0,00 | 224.939,37 | 0,00 | 0,41 | 0,00 |
| S15/D VALORI IN FORMAZ. IMMOBILI | 404.312,75 | 18.172.366,67 | | | 122.480.681,23 | |
| S16/E VALORI IN FORMAZ. IMM. TECNICHE | 626.990,77 | -277.778,43 | | | | |
| VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/1) | 20.739.949,00 | 2.644.936,21 | | | | |
| VALORI IN FORMAZIONE BENI PATR. (CU-39/2) | 66.842.871,38 | 13.050.494,79 | | | | |
| VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/3) | 140.242,29 | -12.616,22 | | | | |
| ACQ. BENI, STRUM. E TECN. ART. 13 D.L. 90/2014 | 74.213,80 | 74.698,22 | | | | |
| IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 8.470.239,70 | 265.993,36 | 0,00 | 0,00 | 8.496.448,08 | 0,00 |
| PARTECIPAZIONI | 8.003.628,65 | 0,00 | | | 8.003.628,65 | |
| CREDITI PER IMMOBIL. FINANZIARIE | 226.804,93 | 265.993,36 | | | 492.798,29 | |
| DEPOSITI A CAUZIONE | 21,14 | 0,00 | | | 21,14 | |
| CREDITI FINANZIARI DIVERSI | 239.784,98 | | | | 239.784,98 | |

C) Attivo circolante

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 223.668.682 | 225.977.347 | -2.308.665 |

II. Crediti

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 72.904.470 | 70.080.572 | 2.823.898 |

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Verso clienti | 14.984.842 | | | 14.984.842 |
| Verso imprese controllate | 64.673 | 960.054 | | 1.024.727 |
| Verso imprese collegate | 236.208 | | | 236.208 |
| Verso controllanti | | | | |
| Verso lo Stato | 2.412.321 | 16.025.860 | | 18.438.181 |
| Verso altri Enti Pubblici | 34.589.315 | | | 34.589.315 |
| Per imposte anticipate | | | | |
| Verso altri | 3.631.198 | | | 3.631.198 |
| | 55.918.556 | 16.985.914 | | 72.904.470 |

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2018 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 | 14.471.396 |
| Verso lo stato per entrate tributarie | 1.869.210 |
| Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti | 15.771.382 |
| Verso la Regione | 29.578.456 |
| Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa | 2.602.861 |
| Verso clienti per I.V.A | 600.899 |
| Verso lo stato per acconti IRES | 543.111 |
| Verso frontisti per escavo canale Industriale e dars.Petroli | 628.824 |
| Verso Commissione Europea | 2.236.553 |
| Verso la Regione per finanziamenti comunitari | 87.562 |
| Verso partners per progetti vari | 479.905 |
| Verso Compagnie di ass.ne e rimborsi diversi | 2.542.067 |

IV. Disponibilità liquide

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 150.764.212 | 155.896.775 | -5.132.564 |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Depositi bancari e postali | 150.764.212 | 155.896.775 |
| Assegni | | |
| Denaro e altri valori in cassa | | |
| Arrotondamento | | |
| | 150.764.212 | 155.896.775 |

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

D) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 50.284 | 53.692 | -3.408 |

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 31/12/2018, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

| Descrizione | Importo |
|---|------------------|
| Polizze vita, infortuni | 960,60 |
| Assicurazione sanitaria dipendenti | 6.171,24 |
| Infortuni Organi dell'Ente | 2.874,76 |
| Polizze assicurative | 29.374,06 |
| Canone assistenza programmi e macchine di ufficio | 6.397,49 |
| Abbonamento periodico a riviste cartacee e digitali | 4.505,56 |
| | 50.283,71 |

Conti d'ordine

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---|-------------|-------------|------------|
| Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, ecc) | 32.697.426 | 32.697.426 | |
| Acquisti ed opere effettuate con finanziamenti Ministeriali o Regione/Comunità europea | 215.800.397 | 217.919.757 | -2.119.360 |

Passività**A) Patrimonio netto**

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 182.586.775 | 176.679.817 | 5.906.958 |

| Descrizione | 31/12/2017 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2018 |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------|--------------------|
| Fondo di dotazione | 2.583.914 | | | 2.583.914 |
| Contributi a fondo perduto | 11.370.315 | | | 11.370.315 |
| Altre riserve distintamente indicate | 95.215.725 | 7.067.067 | | 102.282.792 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 60.442.796 | | | 60.442.796 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 7.067.067 | | -1.160.109 | 5.906.958 |
| | 176.679.817 | 9.366.534 | | 186.046.351 |

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 5.906.958. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2019.

B) Fondi in gestione

| | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 60.691.989 | 56.943.981 | 3.748.008 |

| Descrizione | 31/12/2017 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2018 |
|----------------------------|-------------------|------------------|------------|-------------------|
| Fondi vincolati per lavori | 56.703.426 | 3.690.304 | | 60.394.304 |
| Altri fondi vincolati | 240.555 | 57.130 | | 297.685 |
| | 56.943.981 | 3.748.008 | | 60.691.989 |

I fondi vincolati per lavori per € 60.394.304 sono così costituiti:

- € 23.384.885 fondo relativo alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato.
- € 2.500.000 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
- € 5.000.000 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
- € 3.000.000 fondo Pontile attracco acc. 14 G.
- € 8.440.922 fondo perequativo
- € 286.424 fondo contribuito stato per manutenzione straordinaria
- € 691.747 fondo bacino galleggiante
- € 12.151.523 fondo IVA art. 18-bis Legge 84/1994
- € 4.938.803 fondi utilizzati del contributo di € 5.686.219,06 da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la realizzazione del raccordo e prolungamento del molo Batteria (la differenza di € 747.416,49 va in aumento dei contributi a destinazione vincolata)

Altri fondi vincolati:

- € 96.196 fondo Docup 2000/2006.
- € 201.489 fondo acq. beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014

C) Contributi in conto capitale

| | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 7.411.386 | 7.060.533 | 350.853 |

| Descrizione | 31/12/2017 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2018 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Per contributi a destinazione vincolata | 7.060.533 | 350.853 | | 7.411.386 |

Questo fondo si compone di:

- € 3.699.994,83 riveniente dalle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata dei sedimenti marini provenienti dal porto di La Spezia;
- € 3.711.390,73 proveniente dal fondo perequativo 2016 non ancora utilizzato per € 2.484.597,39 dal fondo perequativo 2017 non ancora utilizzato per € 479.376,85 e dal contributo per la realizzazione del molo Batteria non ancora utilizzato per € 747.416,49 (l'importo per la realizzazione del molo Batteria è stato impegnato nel corso degli anni 2015 , 2016 e 2018 e sostenuto con risorse proprie dell'ente, la somma residua viene

mantenuta nei contributi a destinazione vincolata per la realizzazione di altre opere infrastrutturali).

-

D) Fondi per rischi e oneri

| | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni | |
|--|---------------------|---------------------|------------|------------------|
| | 4.668.967 | 2.329.709 | 2.339.258 | |
| Descrizione | 31/12/2017 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2018 |
| 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 | 746.795 | 953.205 | | 1.700.000 |
| Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti | 550.000 | 1.386.053 | | 1.936.053 |
| Arrotondamento | | | | |
| | 2.329.709 | 2.339.258 | | 4.668.967 |

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 3.534.563 | 3.341.606 | 192.957 |

La variazione è così costituita.

| Variazioni | 31/12/2017 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2018 |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|
| TFR, movimenti del periodo | 3.341.606 | 589.631 | 396.674 | 3.534.563 |

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 31.12.2018 di € 3.534.563 risulta così determinato:

- € 947.756,09 presso l'Autorità di Sistema Portuale
- € 2.586.806,95 presso l'I.N.P.S.

L'incremento di € 589.631 è relativo a:

- € 538.940 rivalutazione lorda al T.F.R. maturato;
- € 50.691 rivalutazione del fondo tesoreria a carico dell'INPS

I decrementi effettuati nel corso del 2018 sono relativi a:

- € 313.134 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 11.695 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 71.845 smobilizzo T.F.R. Priamo, Previndai, Tax benefit e Alleata Previdenza

F) Debiti

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| 139.685.398 | 146.760.721 | -7.075.324 |

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 | | | 9.250.000 | 9.250.000 |
| Debiti verso altri finanziatori | | | | |
| Acconti | | | | |
| Debiti verso fornitori | | 121.827.714 | | 121.827.714 |
| Debiti costituiti da titoli di credito | | | | |
| Debiti verso imprese controllate | 33.660 | | | 33.660 |
| Debiti verso imprese collegate | | | | |
| Debiti verso controllanti | | | | |
| Debiti tributari | 734.452 | | | 734.452 |
| Debiti verso istituti di previdenza | 671.735 | | | 671.735 |
| Debiti verso lo Stato | 610.578 | | | 610.578 |
| Debiti verso altri enti pubblici | | | | |
| Debiti verso il personale | 822.251 | | | 822.251 |
| Altri debiti | 5.735.007 | | | 5.735.007 |
| | 8.607.683 | 121.827.714 | 9.250.000 | 139.685.398 |

I debiti più rilevanti al 31/12/2018 risultano così costituiti:

| Descrizione | Importo |
|---|------------|
| Verso Enti Previdenziali | 554.185 |
| Verso Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010 | 573.272 |
| Verso fornitori per acquisto di beni di consumo e servizi | 722.842 |
| Verso fornitori per lavori in ambito portuale | 2.364.092 |
| Verso fornitori per vigilanza varchi doganali | 551.801 |
| Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse | 734.452 |
| Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale | 14.501.736 |
| Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato | 7.093.537 |
| Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie | 64.213.846 |
| Verso fornitori per manut. straordinaria F/perequativi | 958.645 |
| Verso fornitori per acquisto di attrezzature e macchinari | 166.579 |
| Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali | 421.454 |
| Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche | 1.902.045 |
| Verso fornitori per manut. straordinaria F/IVA | 2.394.809 |
| Verso banche per mutuo B.E.I. | 9.250.000 |

E' utile sottolineare che la maggior parte dei suddetti debiti non è relativa a prestazioni rese nel corso dell'esercizio, bensì ad impegni residui della contabilità finanziaria a fronte di lavori/prestazioni per i quali non è ancora sorta alcuna obbligazione nei confronti di soggetti terzi. Gli stessi vengono integralmente registrati nello stato patrimoniale così come previsto dall'art. 21, comma 7, del Regolamento di amministrazione e Contabilità dell'Ente.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;
Nella voce debiti "Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse" sono iscritti debiti per imposta IRES pari a Euro 480.106,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 543.111,00. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP commerciale pari a Euro 45.614,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per Euro 44.089,00.

G) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 1.498.236 | 1.146.236 | 352.000 |

L'importo di € 1.429.708 è riferito al premio di produzione e 6/12 di quattordicesima e relativi oneri contributivi di competenza 2018, da corrispondere al personale dipendente nell'anno 2019.

L'importo di € 68.528,22 si riferisce a parte del premio di produzione per l'anno 2017 dei dipendenti dell'ex Autorità Portuale di Piombino imputato in competenza 2018 ma costo per l'esercizio 2017.

Conti d'ordine

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---|-------------|-------------|------------|
| Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, ecc) | 32.697.426 | 32.697.426 | |
| Acquisti ed opere effettuate con finanziamenti Ministeriali o Regione/Comunità europea | 215.800.397 | 217.919.757 | -2.119.360 |

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 € 215.800.396,94 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 € 199.131.600,20 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. |
| Resecuzione 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 Via Calafati | 110.479,60 | DOCUP 97/99 |
| Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini | 355.260,65 | DOCUP 97/99 |
| Risanam. pavimentazione stradale Via Marzocco | 186.755,01 | DOCUP 97/99 |
| Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi | 782.904,35 | DOCUP 97/99 |
| Acquisto area Montefiori | 3.507.172,64 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Acquisto area C.P.L. | 7.528.664,56 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Banchina di riva bacino galleggiante | 1.700.121,83 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Molo Italia convenzione M.I.T. | 12.369.633,99 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Molo Italia 413/base | 2.384.054,83 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Molo Italia mutuo 1 e 2 | 3.255.506,80 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini Opere di difesa | 5.892.539,09 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Impianto antincendio Mag. Delle Budella | 75.473,51 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Escavi 413/bis e ter | 300.713,64 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Messa in sicurezza del Canale Industriale | 6.779.435,45 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Smaltimento fanghi | 300.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Ristrutturazione Via L. da Vinci e Galvani | 381.039,21 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Ristr. Piazzali/uffici Erg | 934.308,51 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Delocalizzazione Soc. Labromare | 145.814,12 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Delocalizzazione Seal | 182.800,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Lav. Palazzina ex Labromare | 218.254,90 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Security portuale | 3.241.489,54 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Capraia ampliamento banchina | 7.110.301,48 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo | 8.034.770,10 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini L.nord Travel lift | 3.590.164,34 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Darsena Morosini | 2.966.707,08 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini opere interne | 4.353.168,52 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Lavori banchina di ponente | 2.486.895,78 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Escavi 413 quater | 6.008.342,66 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Denti attracco navi ro-ro Darsena 1 | 3.940.986,50 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Pescatori Darsena vecchia | 204.999,73 | Regione Toscana |
| Pescatori Isola di Capraia | 97.238,61 | Regione Toscana |
| Bacino galleggiante | 255.477,43 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Maggiori eventuali oneri imprevidi | 214.614,30 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Compl. Adeguamento vasca | 329.584,64 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Adeguam. impermeab. Vasca | 1.500.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Impianto illuminazione Dars. Toscana | 794,88 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Completamento piazzali e palazzina ex Erg | 77.910,13 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Oneri di urbanizz. Aree Collesalveti | 214.300,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Area ex Toscoplast | 650.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Edifici prefabbricati Dars. Calafati | 127.094,77 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Analisi rischio merci | 57.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Canale di accesso I lotto | 197.268,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| 4° lotto Sponda est Darsena Toscana | 8.204.835,68 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Taccate bacino galleggiante | 1.762.518,42 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Mantenimento fondali Canale Navicelli | 818.220,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Livellamento Bacino evoluzione e D. Toscana | 1.802.289,90 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Elettrificazione banchine Porto passeggeri | 2.916.249,50 | Regione Toscana |
| Dragaggio Molo Italia lato nord | 1.706.882,71 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Molo Italia lato sud | 2.131.585,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Difese di sponda Darsena Calafati | 5.352.788,93 | Ministero Infr. e Trasp. |
| 2° vasca di contenimento | 15.335.872,22 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Prolungamento Molo Elba | 3.279.996,90 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Imboccatura sud | 2.336.437,29 | Regione Toscana |
| Dragaggio Imboccatura sud | 36.767,56 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Studio idrogeologico | 137.531,70 | Ministero Infr. e Trasp. |

| | | |
|--|--------------|--------------------------|
| Sistem.Manut.Assetto viario portuale | 328.905,35 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio fosso Via dei Pazzi | 93.900,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Resecuzione Calata Bengasi | 582.323,55 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Riprof. Banchina Canale Accesso Torre Marzocco | 5.821.659,96 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Opere minori | 7.430,88 | |

Conto economico

Il conto economico (mod. C/E), redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabili, è accompagnato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.

Il Conto Economico è così costituito:

A - Valore della produzione

- entrate di parte corrente (€ 39.551.364,99) con esclusione degli importi relativi ai dividendi (€ 613.642,00 capitolo E123/50), della plusvalenza esproprio terreno R.F.I. (€ 43.088,59) ed agli interessi attivi (€ 92,26 capitolo E123/30), inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari;
- Utilizzo fondo perequativo e fondo IVA (€ 3.838.639,42);
- Utilizzo fondo bacino galleggiante (€ 54.221,23);

B - Costi della produzione

- spese di parte corrente (€ 22.897.509,60) con esclusione degli interessi passivi (€ 9.545,57 capitolo U123/10) inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari e delle imposte di esercizio (€ 1.045.651,00);
- risconti iniziali (€ 13.415,09);
- risconti finali (- € 10.060,60)
- trattamento di fine rapporto (€ 538.939,92);
- ammortamenti e svalutazioni (€ 12.256.459,00);
- rateo dipendenti (parte del premio di produzione per l'anno 2017 dei dipendenti dell'ex Autorità Portuale di Piombino) € 68.528,22
- svalutazione crediti (€ 953.204,93)
- accantonamento per rischi (€ 1.386.053,16);

C - Proventi e oneri finanziari

- proventi da partecipazioni (€ 613.642,00 capitolo E123/50)
- altri proventi finanziari (€ 92,26 capitolo E123/30)
- interessi ed altri oneri finanziari (€ 9.545,57 capitolo U123/10)

E - Proventi ed oneri straordinari

- plusvalenze (€ 43.088,59)
- sopravvenienze attive (€ 732.307,74)
- sopravvenienze passive (€ 302.527,96)

A) Valore della produzione

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 42.787.403 | 38.942.883 | 3.844.520 |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|--|-------------------|-------------------|------------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 38.553.675 | 30.941.302 | 7.612.373 |
| Variazioni rimanenze prodotti | | | |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | |
| Altri ricavi e proventi | 340.867 | 4.085.152 | -3.744.285 |
| Contributi da parte dello Stato | 3.838.639 | 3.837.794 | 846 |
| Contributi da parte di altri enti del settore pubbl. | 54.221 | 78636 | -24.414 |
| | 42.787.403 | 38.942.883 | 3.844.520 |

Altri ricavi e proventi

Affluiscono in questa voce le entrate relative al capitolo E124/10 "Recuperi e rimborsi diversi" per € 152.024,79, interessi di mora (€ 87.667,54), proventi diversi (€ 92.253,75) e cessione 1/5 stipendio (€ 8.921,01).

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

• A7 - Contributi da parte dello Stato

Utilizzo fondo perequativo per manutenzione straordinaria e fondo IVA per adeguamento porti. L'introito relativo ai predetti fondi, corrisposti da parte del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti vengono contabilizzati tra i ricavi in misura equivalente all'ammortamento effettuato sui costi sostenuti per manutenzione straordinaria in ambito portuale ed interventi di adeguamento porti.

3.838.639

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

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

54.221

B) Costi della produzione

| Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 36.911.851 | 32.333.055 | 4.578.796 |

| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
|---|-------------------|-------------------|------------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 58.680 | 37.295 | 21.385 |
| Servizi | 10.009.982 | 10.163.510 | -153.528 |
| Organi istituzionali | 356.114 | 317.238 | 38.876 |
| Salari e stipendi | 8.377.207 | 8.248.541 | 128.665 |
| Oneri sociali | 2.114.536 | 2.556.386 | -441.850 |
| Trattamento di fine rapporto | 538.940 | 526.242 | 12.698 |
| Trattamento quiescenza e simili | | | |
| Altri costi del personale | | 72.747 | -72.747 |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 5.649.695 | 5.657.558 | -7.863 |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 6.606.764 | 4.127.048 | 2.479.716 |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| Svalutazioni crediti attivo circolante | 953.205 | | 953.205 |
| Variazione rimanenze materie prime | | | |
| Accantonamento per rischi | 1.386.053 | 151.135 | 1.234.918 |
| Altri accantonamenti | | | |
| Oneri diversi di gestione | 860.675 | 475.353 | 385.321 |
| | 36.911.851 | 32.333.055 | 4.578.796 |

Costi per il personale

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

Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 10.491.742,80, sono state dettagliate nella relazione del Commissario. € 68.528,22 rappresentano parte del premio di produzione per l'anno 2017 dei dipendenti dell'ex Autorità Portuale di Piombino.

Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 538.939,92 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2018.

Ammortamenti e svalutazioni

L'importo complessivo di € 12.256.459 è riferito a:

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali". Trattasi € **5.649.695**
della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità di Sistema Portuale.
- Ammortamenti e deperimenti € **6.606.764**
Trattasi delle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali conteggiati utilizzando i coefficienti stabiliti dal Ministero delle Finanze al Gruppo XVIII del D.M. 31.12.88, pubblicato sulla G.U. n° 27 del 2.2.1989, allineati ovviamente ai criteri civilistici.

Svalutazione crediti

Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide prendendo a riferimento crediti di parte corrente riferiti a periodi pregressi oltre i 5 anni **953.205**

Accantonamento per rischi

Accantonamento prudenziale tenuto conto dei contenziosi in essere e del rischio soccombenza con riferimento ai procedimenti nei quali l'A.D.S.P. e risultata soccombente in appello e per i quali è previsto il ricorso in cassazione **1.386.053**

Oneri diversi di gestione

Affluiscono in questa voce i costi relativi ai capitoli U125/10 Restituzione e rimborsi diversi (€ 5.895,08), U126/10 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti (€ 31.006,00), U126/30 Oneri vari straordinari (€ 585.733,65) e U126/40 Spese per realizzo entrate (€ 224.624,89) come dettagliato nella relazione del Commissario.

Inoltre, affluiscono in questa voce anche i seguenti valori:

• Risconti attivi

-Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente **(+) 13.415,09**

C) Proventi e oneri finanziari

| | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|-----------------|
| | 604.189 | 1.382.159 | -777.970 |
| Descrizione | 31/12/2018 | 31/12/2017 | Variazioni |
| Da partecipazione | 613.642 | 1.385.668 | -772.026 |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| Proventi diversi dai precedenti | 92 | 134 | -42 |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | 9.546 | 3.643 | 5.903 |
| Utili (perdite) su cambi | | | |
| | 604.189 | 1.382.159 | -777.970 |

Questa voce raccoglie i dividendi per € **613.642,00** versati dalla Soc. Porto Immobiliare Srl e riferiti agli anni 2016 e 2017, registrati nel rendiconto finanziario nel capitolo di entrata €123/50, gli interessi attivi per € **92,26**, registrati nel capitolo di entrata E123/30 e gli interessi passivi, spese e commissioni bancarie per € **9.545,57** registrati nel capitolo di spesa U123/10.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

| | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 0 | 0 | 0 |

E) Proventi e oneri straordinari

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

| | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|--------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------------|
| | 472.868 | 24.513 | 448.356 |
| Descrizione | 31/12/2018 | Anno precedente | 31/12/2017 |
| Plusvalenza imm. materiali | 43.089 | | 10 |
| Utilizzo fondo plusvalenze | | Utilizzo fondo plusvalenze | 1.006 |
| Totale proventi | 43.089 | Totale proventi | 996 |
| Totale oneri | 0 | Totale oneri | 0 |
| Sopravv. Attive e ins. passive | 732.308 | Sopravv. Attive e ins. passive | 255.816 |
| Sopravv. Passive e ins. attivo | 302.528 | Sopravv. Passive e ins. attivo | 230.307 |
| Totale proventi | 429.780 | Totale proventi | 25.509 |
| TOTALE PROV. E ONERI | 472.868 | TOTALE PROV. E ONERI | 24.513 |

- Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi" € **43.088,59**. L'importo è riferito all'esproprio da parte delle R.F.I. di un'area patrimoniale ubicata presso il canale dei Navicelli di 2.220 mq. per la realizzazione dei binari elettrificati di collegamento della Darsena Toscana con la rete ferroviaria nazionale.

- Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui
€ 732.307,74
- **Minori residui passivi € 732.307,74**
 - Riduzioni di impegni già assunti a seguito di economie su lavori e servizi e per ribassi in sede di aggiudicazione di gara. **227.171,10**
 - Annullamento di impegni presi precedentemente al 31.12.2008, per i quali qualsiasi eventuale obbligazione sottostante è prescritta per decorrenza dei termini di legge. **1.682,24**
 - Annullamento di impegni per economie di spesa su progetti conclusi **503.454,40**
- Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui
€ 302.527,96
- **Minori residui attivi € 302.527,96**
 - per doppia registrazione di canoni demaniali 72.692,55
 - avanzo di risorse per economie a seguito di progetti conclusi 215.346,94
 - interessi non dovuti 83,30
 - credito in prescrizione nei confronti della Soc. Montano Tommaso & figli Srl 14.405,17

Imposte sul reddito d'esercizio

| | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| | 1.045.651 | 949.433 | 96.218 |
| Imposte | Saldo al 31/12/2018 | Saldo al 31/12/2017 | Variazioni |
| Imposte correnti: | | | |
| IRES | 322.088 | 702.751 | -380.663 |
| IRAP | 723.563 | 246.682 | 476.881 |
| Imposte sostitutive | | | |
| Imposte differite (anticipate) | | | |
| IRES | | | |
| IRAP | | | |
| | 1.045.651 | 949.433 | 96.218 |

Sono state iscritte le imposte dell'esercizio.

Le imposte dell'esercizio ammontano a complessivi € 1.045.651,00 e si riferiscono ad € 322.088,00,00 per Ires 2018 ed € 723.563,00,00 per Irap 2018.

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

| | | | |
|--|---|--------------|--------------------|
| A – Valore della produzione | € | + 42.787.403 | |
| B – Costi della Produzione | € | - 36.911.851 | |
| C – Proventi e oneri finanziari | € | + 604.189 | |
| D – Rettifiche di valore di attività finanziarie | € | 0 | |
| E – Proventi e oneri straordinari | € | +472.868 | |
| Risultato economico prima delle imposte | | | € 6.952.609 |
| Imposte dell'esercizio | | | € - 1.045.651 |
| AVANZO ECONOMICO | | | € 5.906.958 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE VIII
PIANO DEI CONTI INTEGRATO

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

PIANO DEI CONTI INTEGRATO - D.P.R. 132/2013 - D.M. 22/2/2016

| Sezione | Livelli | Voce | Codice voce | ACCERT. COMP. | INCASSATO |
|----------|----------|---|-------------------------|---------------|---------------|
| E | I | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | E.1.00.00.00.000 | | |
| E | II | Fondi perequativi | E.1.03.00.00.000 | | |
| E | III | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | E.1.03.01.00.000 | | |
| E | IV | Fondi perequativi dallo Stato | E.1.03.01.01.000 | | |
| E | V | Fondi perequativi dallo Stato | E.1.03.01.01.001 | 0,00 | 0,00 |
| E | IV | Fondo perequativo dallo Stato - Sanità | E.1.03.01.02.000 | | |
| E | V | Fondo perequativo dallo Stato - Sanità | E.1.03.01.02.001 | | |
| E | I | Trasferimenti correnti | E.2.00.00.00.000 | | |
| E | II | Trasferimenti correnti | E.2.01.00.00.000 | | |
| E | III | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | E.2.01.01.00.000 | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | E.2.01.01.01.000 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da Ministeri | E.2.01.01.01.001 | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | E.2.01.01.02.000 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome | E.2.01.01.02.001 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. | E.2.01.01.02.999 | 21.114.863,98 | 20.996.381,19 |
| E | I | Entrate extratributarie | E.3.00.00.00.000 | | |
| E | II | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | E.3.01.00.00.000 | | |
| E | III | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | E.3.01.02.00.000 | | |
| E | IV | Entrate dalla vendita di servizi | E.3.01.02.01.000 | | |
| E | V | Proventi da servizi di sicurezza pubblica | E.3.01.02.01.034 | | |
| E | V | Proventi da autorizzazioni | E.3.01.02.01.035 | 697.355,39 | 790.112,45 |
| E | V | Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale | E.3.01.02.01.036 | | |
| E | V | Proventi da quote associative | E.3.01.02.01.037 | | |
| E | V | Proventi da analisi e studi nel campo della ricerca | E.3.01.02.01.038 | | |
| E | V | Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione | E.3.01.02.01.039 | | |
| E | V | Proventi per organizzazione convegni | E.3.01.02.01.040 | | |
| E | V | Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali | E.3.01.02.01.041 | | |
| E | V | Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni | E.3.01.02.01.042 | | |
| E | V | Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti | E.3.01.02.01.043 | 3.358.160,51 | 4.373.097,05 |
| E | V | Proventi da servizi n.a.c. | E.3.01.02.01.999 | | |
| E | III | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | E.3.01.03.00.000 | | |
| E | IV | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento | E.3.01.03.01.000 | | |
| E | V | Diritti reali di godimento | E.3.01.03.01.001 | | |
| E | V | Canone occupazione spazi e aree pubbliche | E.3.01.03.01.002 | 1.358.624,06 | 3.184.390,69 |
| E | V | Proventi da concessioni su beni | E.3.01.03.01.003 | 11.792.428,19 | 10.035.347,34 |
| E | IV | Fitti, noleggi e locazioni | E.3.01.03.02.000 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|--|-------------------------|------------|------------|
| E | V | Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali | E.3.01.03.02.001 | | |
| E | V | Locazioni di altri beni immobili | E.3.01.03.02.002 | 112.948,82 | 238.977,11 |
| E | V | Noleggi e locazioni di beni mobili | E.3.01.03.02.003 | | |
| E | II | Interessi attivi | E.3.03.00.00.000 | | |
| E | III | Altri interessi attivi | E.3.03.03.00.000 | | |
| E | IV | Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche | E.3.03.03.03.000 | | |
| E | V | Interessi attivi da conti della tesoreria dello | E.3.03.03.03.001 | 92,26 | 137,45 |
| E | II | Altre entrate da redditi da capitale | E.3.04.00.00.000 | | |
| E | III | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | E.3.04.02.00.000 | | |
| E | IV | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese | E.3.04.02.03.000 | | |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate non incluse in amministrazioni pubbliche | E.3.04.02.03.001 | | |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche | E.3.04.02.03.002 | 613.642,00 | 949.197,13 |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese non incluse in amministrazioni pubbliche | E.3.04.02.03.999 | | |
| E | II | Rimborsi e altre entrate correnti | E.3.05.00.00.000 | | |
| E | III | Rimborsi in entrata | E.3.05.02.00.000 | | |
| E | IV | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | E.3.05.02.03.000 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali | E.3.05.02.03.001 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | E.3.05.02.03.002 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali | E.3.05.02.03.003 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | E.3.05.02.03.004 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | E.3.05.02.03.005 | 180.738,68 | 177.754,45 |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP | E.3.05.02.03.006 | | |
| E | V | Entrate derivanti dal divieto di cumulo | E.3.05.02.03.007 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal Resto del mondo | E.3.05.02.03.008 | | |
| E | III | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.00.000 | | |
| E | IV | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge) | E.3.05.99.03.000 | | |
| E | V | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge) | E.3.05.99.03.001 | | |
| E | IV | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.99.000 | | |
| E | V | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.99.999 | 322.511,10 | 317.416,72 |
| E | I | Entrate in conto capitale | E.4.00.00.00.000 | | |
| E | II | Contributi agli investimenti | E.4.02.00.00.000 | | |
| E | III | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | E.4.02.01.00.000 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|---|-------------------------|--------------|--------------|
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | E.4.02.01.01.000 | | |
| E | V | Contributi agli investimenti da Ministeri | E.4.02.01.01.001 | 8.331.155,27 | 4.963.774,33 |
| E | V | Contributi agli investimenti da Ministero | E.4.02.01.01.002 | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | E.4.02.01.02.000 | | |
| E | V | Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome | E.4.02.01.02.001 | 2.984.339,68 | 2.984.339,68 |
| E | II | Altri trasferimenti in conto capitale | E.4.03.00.00.000 | | |
| E | III | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche | E.4.03.01.00.000 | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.03.01.04.000 | | |
| E | V | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.03.01.04.001 | 57.130,22 | 57.130,22 |
| E | II | Entrate da alienazione di beni materiali e imm | E.4.04.00.00.000 | | |
| E | III | Alienazione di beni materiali | E.4.04.01.00.000 | | |
| E | IV | Alienazione di macchine per ufficio | E.4.04.01.06.000 | | |
| E | V | Alienazione di macchine per ufficio | E.4.04.01.06.001 | 27.036,41 | 27.036,41 |
| E | IV | Alienazione di hardware | E.4.04.01.07.000 | | |
| E | V | Alienazione di server | E.4.04.01.07.001 | | |
| E | V | Alienazione di postazioni di lavoro | E.4.04.01.07.002 | | |
| E | V | Alienazione di periferiche | E.4.04.01.07.003 | | |
| E | V | Alienazione di apparati di telecomunicazione | E.4.04.01.07.004 | | |
| E | V | Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile | E.4.04.01.07.005 | | |
| E | V | Alienazione di hardware n.a.c. | E.4.04.01.07.999 | | |
| E | IV | Alienazione di Beni immobili | E.4.04.01.08.000 | | |
| E | V | Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo | E.4.04.01.08.001 | | |
| E | V | Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale | E.4.04.01.08.002 | 0,00 | 0,00 |
| E | I | Entrate da riduzione di attività finanziarie | E.5.00.00.00.000 | | |
| E | II | Alienazione di attività finanziarie | E.5.01.00.00.000 | | |
| E | III | Alienazione di partecipazioni | E.5.01.01.00.000 | | |
| E | IV | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | E.5.01.01.03.000 | | |
| E | V | Alienazione di partecipazioni in imprese controllate | E.5.01.01.03.001 | | |
| E | V | Alienazione di partecipazioni in altre imprese partecipate | E.5.01.01.03.002 | 0,00 | 0,00 |
| E | V | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | E.5.01.01.03.999 | | |
| E | I | Accensione Prestiti | E.6.00.00.00.000 | | |
| E | II | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio termine | E.6.03.00.00.000 | | |
| E | III | Finanziamenti a medio lungo termine | E.6.03.01.00.000 | | |
| E | IV | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese | E.6.03.01.04.000 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da imprese controllate | E.6.03.01.04.001 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese partecipate | E.6.03.01.04.002 | | |

| | | | | | |
|-----------------------|------------|---|-------------------------|----------------------|----------------------|
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA | E.6.03.01.04.003 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese | E.6.03.01.04.999 | 0,00 | 0,00 |
| E | I | Entrate per conto terzi e partite di giro | E.9.00.00.00.000 | | |
| E | II | Entrate per partite di giro | E.9.01.00.00.000 | | |
| E | III | Altre ritenute | E.9.01.01.00.000 | | |
| E | IV | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | E.9.01.01.02.000 | | |
| E | V | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | E.9.01.01.02.001 | 1.308.312,24 | 1.330.312,78 |
| E | III | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | E.9.01.02.00.000 | | |
| E | IV | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.01.000 | | |
| E | V | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.01.001 | 3.090.652,63 | 2.841.704,16 |
| E | IV | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.02.000 | | |
| E | V | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.02.001 | 786.502,87 | 786.502,87 |
| E | IV | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | E.9.01.02.99.000 | | |
| E | V | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | E.9.01.02.99.999 | 24.479,15 | 30.479,15 |
| E | II | Entrate per conto terzi | E.9.02.00.00.000 | | |
| E | III | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | E.9.02.01.00.000 | | |
| E | IV | Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi | E.9.02.01.01.000 | | |
| E | V | Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi | E.9.02.01.01.001 | 4.480.622,34 | 2.180.741,78 |
| E | IV | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | E.9.02.01.02.000 | | |
| E | V | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | E.9.02.01.02.001 | | |
| E | III | Depositi di/presso terzi | E.9.02.04.00.000 | | |
| E | IV | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | E.9.02.04.01.000 | | |
| E | V | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | E.9.02.04.01.001 | 17.060,56 | 17.060,56 |
| E | IV | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | E.9.02.04.02.000 | | |
| E | V | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | E.9.02.04.02.001 | 24.482,37 | 0,00 |
| E | III | Riscossione imposte e tributi per conto terzi | E.9.02.05.00.000 | | |
| E | IV | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi | E.9.02.05.01.000 | | |
| E | V | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi | E.9.02.05.01.001 | 220.343,52 | 224.276,32 |
| E | IV | Riscossione di imposte in conto capitale per conto di terzi | E.9.02.05.02.000 | | |
| E | V | Riscossione di imposte in conto capitale per conto di terzi | E.9.02.05.02.001 | | |
| E | III | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.00.000 | | |
| E | IV | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.99.000 | | |
| E | V | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.99.999 | 1.368.256,97 | 519.782,95 |
| TOTALE ENTRATE | | | | 62.271.739,22 | 57.025.952,79 |

| U | I | Spese correnti | U.1.00.00.00.000 | IMPEGNATO COMP. | PAGATO |
|---|-----|--|-------------------------|-----------------|--------------|
| U | II | Redditi da lavoro dipendente | U.1.01.00.00.000 | | |
| U | III | Retribuzioni lorde | U.1.01.01.00.000 | | |
| U | IV | Retribuzioni in denaro | U.1.01.01.01.000 | | |
| U | V | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.001 | | |
| U | V | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.002 | 7.659.657,07 | 7.551.386,75 |
| U | V | Straordinario per il personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.003 | 127.276,19 | 127.276,19 |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.004 | 39.616,67 | 40.297,90 |
| U | V | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.005 | | |
| U | V | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.006 | | |
| U | V | Straordinario per il personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.007 | | |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.008 | | |
| U | V | Assegni di ricerca | U.1.01.01.01.009 | | |
| U | V | Assegni di studio | U.1.01.01.01.010 | | |
| U | V | <u>Indennità per oneri di rappresentanza</u> | <u>U.1.01.01.01.011</u> | | |
| U | IV | Altre spese per il personale | U.1.01.01.02.000 | | |
| U | V | Buoni pasto | U.1.01.01.02.002 | | |
| U | V | Altre spese per il personale n.a.c. | U.1.01.01.02.999 | 158.936,31 | 147.935,38 |
| U | III | Contributi sociali a carico dell'ente | U.1.01.02.00.000 | | |
| U | IV | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | U.1.01.02.01.000 | | |
| U | V | Contributi obbligatori per il personale | U.1.01.02.01.001 | 2.114.536,17 | 2.000.056,67 |
| U | V | Contributi previdenza complementare | U.1.01.02.01.002 | | |
| U | V | Contributi per indennità di fine rapporto | U.1.01.02.01.003 | | |
| U | V | Altri contributi sociali effettivi n.a.c. | U.1.01.02.01.999 | | |
| U | IV | Altri Contributi sociali | U.1.01.02.02.000 | | |
| U | V | Assegni familiari | U.1.01.02.02.001 | | |
| U | V | Equo indennizzo | U.1.01.02.02.002 | | |
| U | V | Indennità di fine servizio - <u>quota annuale</u> | U.1.01.02.02.003 | 389.309,38 | 359.854,37 |
| U | V | Oneri per il personale in quiescenza | U.1.01.02.02.004 | | |
| U | V | Arretrati per oneri per il personale in quiescenza | U.1.01.02.02.005 | | |
| U | V | Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c. | U.1.01.02.02.999 | | |
| U | II | Imposte e tasse a carico dell'ente | U.1.02.00.00.000 | | |
| U | III | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | U.1.02.01.00.000 | | |
| U | IV | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | U.1.02.01.01.000 | | |
| U | V | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | U.1.02.01.01.001 | 723.562,64 | 524.004,43 |
| U | IV | Imposta di registro e di bollo | U.1.02.01.02.000 | | |
| U | V | Imposta di registro e di bollo | U.1.02.01.02.001 | | |
| U | IV | Tributo funzione tutela e protezione ambiente | U.1.02.01.05.000 | | |
| U | V | Tributo funzione tutela e protezione ambiente | U.1.02.01.05.001 | | |
| U | IV | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | U.1.02.01.06.000 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|---|-------------------------|------------|------------|
| U | V | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | U.1.02.01.06.001 | | |
| U | IV | Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG) | U.1.02.01.10.000 | | |
| U | V | Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG) | U.1.02.01.10.001 | 322.088,00 | 543.487,55 |
| U | IV | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | U.1.02.01.11.000 | | |
| U | V | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | U.1.02.01.11.001 | 202.756,00 | 143.702,00 |
| U | IV | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. | U.1.02.01.99.000 | | |
| U | V | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. | U.1.02.01.99.999 | 81.531,06 | 168.516,38 |
| U | II | Acquisto di beni e servizi | U.1.03.00.00.000 | | |
| U | III | Acquisto di beni | U.1.03.01.00.000 | | |
| U | IV | Giornali, riviste e pubblicazioni | U.1.03.01.01.000 | | |
| U | V | Giornali e riviste | U.1.03.01.01.001 | 28.668,64 | 26.672,38 |
| U | V | Pubblicazioni | U.1.03.01.01.002 | | |
| U | IV | Altri beni di consumo | U.1.03.01.02.000 | | |
| U | V | Carta, cancelleria e stampati | U.1.03.01.02.001 | 57.277,47 | 43.925,85 |
| U | V | Carburanti, combustibili e lubrificanti | U.1.03.01.02.002 | | |
| U | V | Equipaggiamento | U.1.03.01.02.003 | | |
| U | V | Vestiaro | U.1.03.01.02.004 | 6.421,77 | 9.641,64 |
| U | V | Accessori per uffici e alloggi | U.1.03.01.02.005 | | |
| U | V | Materiale informatico | U.1.03.01.02.006 | | |
| U | V | Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari | U.1.03.01.02.007 | | |
| U | V | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari | U.1.03.01.02.008 | | |
| U | V | Beni per attività di rappresentanza | U.1.03.01.02.009 | 558,33 | 1.788,33 |
| U | V | Beni per consultazioni elettorali | U.1.03.01.02.010 | | |
| U | V | Generi alimentari | U.1.03.01.02.011 | | |
| U | V | Accessori per attività sportive e ricreative | U.1.03.01.02.012 | | |
| U | V | Stampati specialistici | U.1.03.01.02.014 | | |
| U | V | Altri beni e materiali di consumo n.a.c. | U.1.03.01.02.999 | | |
| U | III | Acquisto di servizi | U.1.03.02.00.000 | | |
| U | IV | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | U.1.03.02.01.000 | | |
| U | V | Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità | U.1.03.02.01.001 | 251.375,20 | 193.074,10 |
| U | V | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi | U.1.03.02.01.002 | 41.115,23 | 38.740,06 |
| U | V | Giudici tributari | U.1.03.02.01.003 | | |
| U | V | Giudici popolari | U.1.03.02.01.004 | | |
| U | V | Giudici di pace | U.1.03.02.01.005 | | |
| U | V | Garanti | U.1.03.02.01.006 | | |
| U | V | Commissioni elettorali | U.1.03.02.01.007 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | U.1.03.02.01.008 | 61.063,35 | 42.478,60 |
| U | IV | Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta | U.1.03.02.02.000 | | |
| U | V | Rimborso per viaggio e trasloco | U.1.03.02.02.001 | | |
| U | V | Indennità di missione e di trasferta | U.1.03.02.02.002 | | |
| U | V | Pubblicità | U.1.03.02.02.004 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni | U.1.03.02.02.005 | 188.567,58 | 139.997,78 |
| U | V | Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c. | U.1.03.02.02.999 | | |

| | | | | | |
|----------|-----------|--|-------------------------|--------------|--------------|
| U | IV | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | U.1.03.02.04.000 | | |
| U | V | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria | U.1.03.02.04.004 | 19.924,00 | 10.688,04 |
| U | V | Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c. | U.1.03.02.04.999 | 11.510,00 | 12.050,00 |
| U | IV | Utenze e canoni | U.1.03.02.05.000 | | |
| U | V | Telefonia fissa | U.1.03.02.05.001 | 88.961,02 | 82.290,61 |
| U | V | Telefonia mobile | U.1.03.02.05.002 | | |
| U | V | Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line | U.1.03.02.05.003 | | |
| U | V | Energia elettrica | U.1.03.02.05.004 | 56.139,98 | 65.779,52 |
| U | V | Acqua | U.1.03.02.05.005 | 10.012,39 | 4.224,10 |
| U | V | Gas | U.1.03.02.05.006 | 17.373,45 | 19.288,53 |
| U | V | Spese di condominio | U.1.03.02.05.007 | | |
| U | V | Utenze e canoni per altri servizi n.a.c. | U.1.03.02.05.999 | 676.104,23 | 748.045,12 |
| U | IV | Utilizzo di beni di terzi | | | |
| U | V | Locazione di beni immobili | U.1.03.02.07.009 | 30.860,64 | 30.860,64 |
| U | IV | Manutenzione ordinaria e riparazioni | U.1.03.02.09.000 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | U.1.03.02.09.001 | 5.643,38 | 6.286,03 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso militare | U.1.03.02.09.002 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi | U.1.03.02.09.003 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | U.1.03.02.09.004 | 263.733,12 | 266.424,10 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature | U.1.03.02.09.005 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio | U.1.03.02.09.006 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi | U.1.03.02.09.007 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili | U.1.03.02.09.008 | 42.800,26 | 55.855,03 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico | U.1.03.02.09.009 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore | U.1.03.02.09.010 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali | U.1.03.02.09.011 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti | U.1.03.02.09.012 | 3.421.687,48 | 3.288.034,75 |
| U | IV | Consulenze | U.1.03.02.10.000 | | |
| U | V | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza | U.1.03.02.10.001 | 199,12 | 1.260,00 |
| U | V | Esperti per commissioni, comitati e consigli | U.1.03.02.10.002 | | |
| U | V | Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza | U.1.03.02.10.003 | | |
| U | IV | Prestazioni professionali e specialistiche | U.1.03.02.11.000 | | |
| U | V | Interpretariato e traduzioni | U.1.03.02.11.001 | | |
| U | V | Patrocinio legale | U.1.03.02.11.006 | 133.317,30 | 125.643,17 |
| U | V | Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato | U.1.03.02.11.007 | | |
| U | V | Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro | U.1.03.02.11.008 | | |

| | | | | | |
|---|-----|---|-------------------------|--------------|--------------|
| U | V | Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca | U.1.03.02.11.009 | | |
| U | V | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | U.1.03.02.11.999 | | |
| U | IV | Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | U.1.03.02.12.000 | | |
| U | V | Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | U.1.03.02.12.001 | 428.814,61 | 340.860,37 |
| U | V | Quota LSU in carico all'ente | U.1.03.02.12.002 | | |
| U | V | Collaborazioni coordinate e a progetto | U.1.03.02.12.003 | | |
| U | V | <u>Tirocini formativi extracurricolari</u> | <u>U.1.03.02.12.004</u> | | |
| U | V | Altre forme di lavoro flessibile n.a.c. | U.1.03.02.12.999 | | |
| U | IV | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | U.1.03.02.13.000 | | |
| U | V | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza | U.1.03.02.13.001 | 63.947,52 | 59.550,64 |
| U | V | Servizi di pulizia e lavanderia | U.1.03.02.13.002 | 110.268,66 | 84.776,72 |
| U | V | Trasporti, traslochi e facchinaggio | U.1.03.02.13.003 | 5.000,00 | 0,00 |
| U | V | Stampa e rilegatura | U.1.03.02.13.004 | | |
| U | V | Servizi ausiliari a beneficio del personale | U.1.03.02.13.005 | | |
| U | V | Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali | U.1.03.02.13.006 | | |
| U | V | Traduzioni dei detenuti | U.1.03.02.13.007 | | |
| U | V | Altri servizi ausiliari n.a.c. | U.1.03.02.13.999 | 474.663,94 | 287.865,71 |
| U | IV | Servizi amministrativi | U.1.03.02.16.000 | | |
| U | V | Pubblicazione bandi di gara | U.1.03.02.16.001 | | |
| U | V | Spese postali | U.1.03.02.16.002 | 7.043,24 | 5.579,81 |
| U | V | Onorificenze e riconoscimenti istituzionali | U.1.03.02.16.003 | | |
| U | V | Spese notarili | U.1.03.02.16.004 | | |
| U | V | Altre spese per servizi amministrativi | U.1.03.02.16.999 | 0,00 | 54,90 |
| U | IV | Servizi finanziari | U.1.03.02.17.000 | | |
| U | V | Commissioni per servizi finanziari | U.1.03.02.17.001 | | |
| U | V | Oneri per servizio di tesoreria | U.1.03.02.17.002 | 9.545,57 | 9.545,57 |
| U | V | Spese per servizi finanziari n.a.c. | U.1.03.02.17.999 | | |
| U | IV | Altri servizi | U.1.03.02.99.000 | | |
| U | V | Spese legali per esproprio | U.1.03.02.99.001 | | |
| U | V | Altre spese legali | U.1.03.02.99.002 | | |
| U | V | Quote di associazioni | U.1.03.02.99.003 | 93.323,00 | 169.851,38 |
| U | V | Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente | U.1.03.02.99.004 | | |
| U | V | Spese per commissioni e comitati dell'Ente | U.1.03.02.99.005 | | |
| U | V | Custodia giudiziaria | U.1.03.02.99.007 | | |
| U | V | Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...) | U.1.03.02.99.008 | | |
| U | V | Acquisto di servizi per verde e arredo urbano | U.1.03.02.99.009 | | |
| U | V | Formazione a personale esterno all'ente | U.1.03.02.99.010 | 41.842,00 | 0,00 |
| U | V | Servizi per attività di rappresentanza | U.1.03.02.99.011 | | |
| U | V | Rassegna stampa | U.1.03.02.99.012 | | |
| U | V | Comunicazione WEB | U.1.03.02.99.013 | | |
| U | V | Altri servizi diversi n.a.c. | U.1.03.02.99.999 | 3.461.257,07 | 3.229.941,45 |
| U | II | Trasferimenti correnti | U.1.04.00.00.000 | | |
| U | III | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | U.1.04.01.00.000 | | |
| U | IV | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali | U.1.04.01.01.000 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|--|-------------------------|------------|------------|
| U | V | Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa | U.1.04.01.01.020 | | |
| | | | | 585.733,65 | 585.733,65 |
| U | V | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c. | U.1.04.01.01.999 | | |
| U | III | Trasferimenti correnti a Imprese | U.1.04.03.00.000 | | |
| U | IV | Trasferimenti correnti a altre imprese | U.1.04.03.99.000 | | |
| U | V | Trasferimenti correnti a altre imprese | U.1.04.03.99.999 | 385.893,55 | 125.401,57 |
| U | II | Interessi passivi | U.1.07.00.00.000 | | |
| U | III | Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.1.07.05.00.000 | | |
| U | IV | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | U.1.07.05.05.000 | | |
| U | V | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | U.1.07.05.05.999 | | |
| | | | | 0,00 | 0,00 |
| U | II | Rimborsi e poste correttive delle entrate | U.1.09.00.00.000 | | |
| U | III | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.00.000 | | |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.05.000 | | |
| U | V | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.05.001 | 5.895,08 | 6.439,77 |
| U | II | Altre spese correnti | U.1.10.00.00.000 | | |
| U | III | Fondi di riserva e altri accantonamenti | U.1.10.01.00.000 | | |
| U | IV | Fondo di riserva | U.1.10.01.01.000 | | |
| U | V | Fondi di riserva | U.1.10.01.01.001 | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Fondo speciali | U.1.10.01.02.000 | | |
| U | V | Fondi speciali | U.1.10.01.02.001 | | |
| U | III | Premi di assicurazione | U.1.10.04.00.000 | | |
| U | IV | Premi di assicurazione contro i danni | U.1.10.04.01.000 | | |
| U | V | Premi di assicurazione su beni mobili | U.1.10.04.01.001 | | |
| U | V | Premi di assicurazione su beni immobili | U.1.10.04.01.002 | | |
| U | V | Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi | U.1.10.04.01.003 | 125.376,77 | 125.376,77 |
| U | V | Altri premi di assicurazione contro i danni | U.1.10.04.01.999 | | |
| U | IV | Altri premi di assicurazione n.a.c. | U.1.10.04.99.000 | | |
| U | V | Altri premi di assicurazione n.a.c. | U.1.10.04.99.999 | | |
| U | III | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi | U.1.10.05.00.000 | | |
| U | IV | Spese dovute a sanzioni | U.1.10.05.01.000 | | |
| U | V | Spese dovute a sanzioni | U.1.10.05.01.001 | | |
| U | IV | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.000 | | |
| U | V | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.001 | 31.006,00 | 25.012,48 |
| U | IV | Spese per indennizzi | U.1.10.05.03.000 | | |
| U | V | Spese per indennizzi | U.1.10.05.03.001 | | |
| U | IV | Oneri da contenzioso | U.1.10.05.04.000 | | |
| U | V | Oneri da contenzioso | U.1.10.05.04.001 | | |
| U | IV | Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c. | U.1.10.05.99.000 | | |
| U | V | Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c. | U.1.10.05.99.999 | | |
| U | III | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.00.000 | | |
| U | IV | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.000 | | |
| U | V | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.999 | 224.624,89 | 224.923,64 |
| U | I | Spese in conto capitale | U.2.00.00.00.000 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|---|-------------------------|---------------|---------------|
| U | II | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | U.2.02.00.00.000 | | |
| U | III | Beni materiali | U.2.02.01.00.000 | | |
| U | IV | Mobili e arredi | U.2.02.01.03.000 | | |
| U | V | Mobili e arredi per ufficio | U.2.02.01.03.001 | | |
| U | V | Mobili e arredi per alloggi e pertinenze | U.2.02.01.03.002 | | |
| U | V | Mobili e arredi per laboratori | U.2.02.01.03.003 | | |
| U | V | Mobili e arredi n.a.c. | U.2.02.01.03.999 | | |
| U | IV | Impianti e macchinari | U.2.02.01.04.000 | | |
| U | V | Macchinari | U.2.02.01.04.001 | | |
| U | V | Impianti | U.2.02.01.04.002 | | |
| U | IV | Attrezzature | U.2.02.01.05.000 | | |
| U | V | Attrezzature scientifiche | U.2.02.01.05.001 | | |
| U | V | Attrezzature sanitarie | U.2.02.01.05.002 | | |
| U | V | Attrezzature n.a.c. | U.2.02.01.05.999 | 14.139,80 | 19.263,80 |
| U | IV | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.000 | | |
| U | V | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.001 | 18.962,46 | 20.580,18 |
| U | IV | Hardware | U.2.02.01.07.000 | | |
| U | V | Server | U.2.02.01.07.001 | | |
| U | V | Postazioni di lavoro | U.2.02.01.07.002 | | |
| U | V | Periferiche | U.2.02.01.07.003 | | |
| U | V | Apparati di telecomunicazione | U.2.02.01.07.004 | | |
| U | V | Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile | U.2.02.01.07.005 | | |
| U | V | Hardware n.a.c. | U.2.02.01.07.999 | 177.437,45 | 220.310,71 |
| U | IV | Beni immobili | U.2.02.01.09.000 | | |
| U | V | Infrastrutture telematiche | U.2.02.01.09.009 | | |
| U | V | Infrastrutture idrauliche | U.2.02.01.09.010 | | |
| U | V | Infrastrutture portuali e aeroportuali | U.2.02.01.09.011 | 21.643.722,90 | 24.984.922,49 |
| U | V | Infrastrutture stradali | U.2.02.01.09.012 | | |
| U | V | Altre vie di comunicazione | U.2.02.01.09.013 | | |
| U | V | Fabbricati ad uso strumentale | U.2.02.01.09.019 | | |
| U | V | Beni immobili n.a.c. | U.2.02.01.09.999 | | |
| U | III | Terreni e beni materiali non prodotti | U.2.02.02.00.000 | | |
| U | IV | Terreni | U.2.02.02.01.000 | | |
| U | V | Terreni agricoli | U.2.02.02.01.001 | | |
| U | V | Terreni edificabili | U.2.02.02.01.002 | | |
| U | V | Altri terreni n.a.c. | U.2.02.02.01.999 | 0,00 | 0,00 |
| U | III | Beni immateriali | U.2.02.03.00.000 | | |
| U | IV | Software | U.2.02.03.02.000 | | |
| U | V | Sviluppo software e manutenzione evolutiva | U.2.02.03.02.001 | | |
| U | V | Acquisto software | U.2.02.03.02.002 | | |
| U | IV | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | U.2.02.03.05.000 | | |
| U | V | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | U.2.02.03.05.001 | 747.597,96 | 763.742,36 |
| U | IV | Manutenzione straordinaria su beni di terzi | U.2.02.03.06.000 | | |
| U | V | Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi | U.2.02.03.06.001 | 918.931,50 | 1.315.060,23 |
| U | V | Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi | U.2.02.03.06.999 | 29.900,30 | 58.627,30 |
| U | IV | Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. | U.2.02.03.99.000 | | |
| U | V | Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. | U.2.02.03.99.001 | | |

| | | | | | |
|----------|----------|---|-------------------------|--------------|--------------|
| U | II | Altri trasferimenti in conto capitale | U.2.04.00.00.000 | | |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese | U.2.04.03.00.000 | | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese | U.2.04.03.03.000 | | |
| U | V | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese | U.2.04.03.03.999 | 61.287,69 | 39.299,12 |
| U | I | Spese per incremento attività finanziarie | U.3.00.00.00.000 | | |
| U | II | Acquisizioni di attività finanziarie | U.3.01.00.00.000 | | |
| U | III | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | U.3.01.01.00.000 | | |
| U | IV | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese | U.3.01.01.03.000 | | |
| U | V | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate | U.3.01.01.03.001 | | |
| U | V | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese partecipate | U.3.01.01.03.002 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese | U.3.01.01.03.003 | | |
| U | II | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio termine | U.4.03.00.00.000 | | |
| U | III | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.4.03.01.00.000 | | |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | U.4.03.01.04.000 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a imprese controllate | U.4.03.01.04.001 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altre imprese partecipate | U.4.03.01.04.002 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA | U.4.03.01.04.003 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro | U.4.03.01.04.004 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese | U.4.03.01.04.999 | 3.484.339,68 | 3.986.000,00 |
| U | I | Uscite per conto terzi e partite di giro | U.7.00.00.00.000 | | |
| U | II | Uscite per partite di giro | U.7.01.00.00.000 | | |
| U | III | Versamenti di altre ritenute | U.7.01.01.00.000 | | |
| U | IV | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | U.7.01.01.02.000 | | |
| U | V | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | U.7.01.01.02.001 | 1.308.312,24 | 1.282.282,13 |
| U | IV | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.000 | | |
| U | V | Versamento di ritenute erariali su prestazioni sociali | U.7.01.01.99.001 | | |
| U | V | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.999 | | |
| U | III | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | U.7.01.02.00.000 | | |
| U | IV | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.01.000 | | |
| U | V | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.01.001 | 3.090.652,63 | 2.907.091,43 |

| | | | | | |
|----------------------|-----|--|-------------------------|----------------------|----------------------|
| U | IV | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.02.000 | | |
| U | V | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.02.001 | 786.502,87 | 727.619,24 |
| U | IV | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | U.7.01.02.99.000 | | |
| U | V | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | U.7.01.02.99.999 | 24.479,15 | 21.664,98 |
| U | III | Altre uscite per partite di giro | U.7.01.99.00.000 | | |
| U | IV | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | U.7.01.99.99.000 | | |
| U | V | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | U.7.01.99.99.999 | 1.368.256,97 | 1.381.840,72 |
| U | II | Uscite per conto terzi | U.7.02.00.00.000 | | |
| U | III | Acquisto di beni e servizi per conto terzi | U.7.02.01.00.000 | | |
| U | IV | Acquisto di beni per conto di terzi | U.7.02.01.01.000 | | |
| U | V | Acquisto di beni per conto di terzi | U.7.02.01.01.001 | 4.480.622,34 | 2.122.018,30 |
| U | IV | Acquisto di servizi per conto di terzi | U.7.02.01.02.000 | | |
| U | V | Acquisto di servizi per conto di terzi | U.7.02.01.02.001 | | |
| U | III | Depositi di/presso terzi | U.7.02.04.00.000 | | |
| U | IV | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | U.7.02.04.01.000 | | |
| U | V | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | U.7.02.04.01.001 | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | U.7.02.04.02.000 | | |
| U | V | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | U.7.02.04.02.001 | 17.060,56 | 1.000,00 |
| U | III | Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi | U.7.02.05.00.000 | | |
| U | IV | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.01.000 | | |
| U | V | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.01.001 | 220.343,52 | 206.713,20 |
| U | IV | Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.02.000 | | |
| U | V | Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.02.001 | | |
| TOTALE USCITE | | | | 61.679.369,00 | 62.158.516,62 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE IX
ATTESTAZIONE
DEI TEMPI DI PAGAMENTO

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2018



*Autorità di Sistema Portuale
del Mar Tirreno Settentrionale*



Porti di Livorno, Piombino,
Portoferraio, Rio Marina,
Cavo, Capraia Isola

Rendiconto Generale 2018

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

Premessa

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

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

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

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

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

- “giorni effettivi”, tutti i giorni di calendario, compresi i festivi
- “data di pagamento” la data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in tesoreria;
- “data di scadenza”, i termini previsti dall'art. 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231 come modificato dalla legge 9 novembre 2012 n. 292;

1 / 2



Autorità di Sistema Portuale
del Mar Tirreno Settentrionale



Rendiconto Generale 2018

- “importo dovuto”, la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento, comprese le imposte, le tasse o gli oneri applicabili indicate nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento.

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

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

NUMERATORE

Somma degli importi dovuti moltiplicati per i giorni intercorrenti tra la data di scadenza e la data di pagamento: € -223.456.183,37

DENOMINATORE

Somma degli importi pagati nell'anno solare: € 34.130.195,63

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI: -6,55

| ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO | |
|--|-----------------|
| Ai sensi dell'art. 41, comma 1, decreto legge 24 aprile 2014, n.66, convertito con legge 23 giugno 2014, n. 89 | |
| Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (art. 33 decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33) | |
| ESERCIZIO 2018 | -6,55 |
| IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI DAL D.LGS. 9 OTTOBRE 2002 N. 231 | |
| ESERCIZIO 2018 | |
| IMPORTO PAGAMENTI EFFETTUATI | € 34.130.195,63 |
| IMPORTO PAGAMENTI EFFETTUATI OLTRE 60 GG DOPO LA SCADENZA | € 164.840,87 |

Il Dirigente

Dir. Amministrazione e Risorse Umane
Dott. Simone GAGLIANI

Il Commissario

Dott. Pietro VERNA

2 / 2



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE X

PROSPETTO RIEPILOGATIVO PER MISSIONI E PER PROGRAMMI

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2018

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

| PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2018 | Allegato 6 | |
|--|----------------------------|----------------------|
| | ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 | |
| | COMPETENZA | CASSA |
| MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza | | |
| PROGRAMMA 007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | | |
| TOTALE MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto | | |
| PROGRAMMA 002 Autotrasporto e intermodalità | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| PROGRAMMA 005 Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | 45.034.038,82 | 47.945.849,38 |
| TOTALE PROGRAMMA | 45.034.038,82 | 47.945.849,38 |
| TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto | 45.034.038,82 | 47.945.849,38 |
| MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica | | |
| PROGRAMMA 011 Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | | |
| TOTALE MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 017 Ricerca e innovazione | | |
| PROGRAMMA 006 Ricerca nel settore dei trasporti | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | | |
| TOTALE MISSIONE 017 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | |
| PROGRAMMA 002 Indirizzo politico | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 353.553,78 | 274.292,76 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| PROGRAMMA 003 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 1.528.267,00 | 1.303.144,48 |
| TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | 1.881.820,78 | 1.577.437,24 |
| MISSIONE 033 Fondi da ripartire | | |
| PROGRAMMA 001 Fondi da ripartire | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 033 Fondi da ripartire | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 035 Debito da finanziamento dell'Amministrazione | | |
| PROGRAMMA 001 Oneri per il servizio del debito | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 3.484.339,68 | 3.986.000,00 |
| PROGRAMMA 002 Rimborsi del debito | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 035 Debito da finanziamento dell'Amministrazione | 3.484.339,68 | 3.986.000,00 |
| MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro | | |
| PROGRAMMA 001 Partite di giro | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 11.279.169,72 | 8.649.230,00 |
| TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro | 11.279.169,72 | 8.649.230,00 |
| TOTALE SPESE | 61.679.369,00 | 62.158.516,62 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

VERBALE N. 17

Nei giorni 29 e 30 aprile 2019, presso la sede dell'AdSP di Livorno Scali Rosciano 6, si è riunito, previa regolare convocazione, il Collegio dei revisori dei conti, nelle persone di

| | | |
|------------------------------|---|----------|
| Dott.ssa Emanuela Capobianco | Presidente in rappresentanza del Ministero Economia e Finanze | Presente |
| Sig. Fabrizio Persia | Componente effettivo in rappresentanza del Ministero Infrastrutture e Trasporti | Presente |
| Dott. Cesare Pini | Componente effettivo in rappresentanza del Ministero Infrastrutture e Trasporti | Presente |

Per l'esame della documentazione relativa ai seguenti argomenti:

- Rideterminazione dei residui attivi e passivi al 31/12/2018 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale (Allegato 1);
- Esame del Bilancio Consuntivo 2018 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale (Allegato 1);
- Varie ed eventuali.

Assistono alla seduta il Dott. Simone Gagliani, in qualità di dirigente amministrativo, il Sig. Carlo Cavallini e il Dott. Paolo Pruneti.

Letto, confermato e sottoscritto.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Emanuela Capobianco

Sig. Fabrizio Persia

Dott. Cesare Pini



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO 1 AL VERBALE 17

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2018 E AL CONTO CONSUNTIVO 2018 DELLA AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO SETTENTRIONALE

Conto consuntivo 2018

Il documento in esame è conforme al modello allegato al regolamento di contabilità vigente e approvato dal Ministero vigilante.

Il documento contabile di cui trattasi espone i dati di bilancio di previsione dell'anno 2018, così come approvato con delibera n. 5 del 16.11.2017 dal Comitato di gestione e dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con nota n. 5721 del 01.03.2018, modificato, dalle variazioni allo stesso apportate, tramite i seguenti atti:

- Prima variazione di bilancio di cui alla delibera n. 67 del 30.10.2018 del Comitato di gestione,
- Seconda variazione compensativa di cui al provvedimento n. 249 del Segretario generale del 26/11/2018.

Il Conto Consuntivo 2018, predisposto dalla Direzione Amministrazione e Risorse Umane, si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico, nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il rendiconto risulta corredato dalla relazione amministrativa sull'andamento della gestione del Commissario, redatta ai sensi dell'art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità; è, inoltre, allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2018.

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

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 11, 3 c., della L. 84/1994 e s.m.i.

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



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | |
|------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|
| ENTRATE | | USCITE | |
| Correnti | 39.551.365 | Correnti | 22.897.510 |
| Conto Capitale | 11.441.205 | Conto Capitale | 27.502.690 |
| Partite di giro | 11.279.170 | Partite di giro | 11.279.170 |
| Totale delle entrate | 62.271.739 | | 61.679.369 |
| | | Avanzo finanziario di competenza | 592.370 |
| Totale entrate | 62.271.739 | Totale a pareggio | 62.271.739 |

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

| | | |
|---|---|-------------|
| - Avanzo di parte corrente | € | 16.653.855 |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | " | -16.061.485 |
| - Avanzo finanziario di competenza | " | 592.370 |

| GESTIONE DI CASSA | | | |
|---------------------------|-------------------|-------------------------|-------------------|
| RISCOSSIONI | | PAGAMENTI | |
| Correnti | 41.062.812 | Correnti | 21.740.626 |
| C/capitale | 8.049.341 | C/capitale | 31.768.661 |
| Partite di giro | 7.913.800 | Partite di giro | 8.649.230 |
| Totale incassi | 57.025.953 | | 62.158.517 |
| Decremento cassa dell'es. | 5.132.564 | | |
| Totale a pareggio | 62.158.517 | Totale pagamenti | 62.158.517 |

VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2018.

Il Collegio procede all'esame della situazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2018, nonché alla proposta di radiazione formulata dall'Ente.

I residui attivi e passivi sono stati oggetto di una operazione di riaccertamento da parte dell'Ente consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in bilancio in tutto o in parte di ciascun residuo.

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

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



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Residui passivi: € 5.675.647,81

- a) € 2.119.359,98 cancellazione a seguito della approvazione da parte Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti della rimodulazione del programma d'interventi infrastrutturali finanziato dalla legge 1 agosto 2002, n° 166 con diminuzione di € 2.119.359,98 sulla commessa "Taccate bacino galleggiante". Analoga cancellazione è effettuata nei residui attivi;
- b) € 2.926.028,19 per economie di spesa per lavori e servizi per ribassi d'asta in sede di aggiudicazione di gara. I principali importi si riferiscono a € 1.253.274,51 per Dragaggio Molo Italia lato nord, € 52.980,59 manutenzione correttiva evolutiva preventiva e backup della piattaforma TPCS, € 318.766,97 progetto esecutivo dragaggio per il ripristino di accosti n. 35 e n. 38 e Darsena Pisa, € 217.936,80 Livellamento bacino di evoluzione e Darsena Toscana, € 150.472,27 demolizione muro della banchina Calata Bengasi, € 64.925,31 Dragaggio Darsena Calafati, € 60.667,40 manutenzione programmata strade e piazzali, € 56.420,14 consolidamento piazzali Calata Addis abeba, € 127.808,77 Imboccatura sud 1° fase;
- c) € 628.577,40 per economie di spesa su progetto concluso: F.AN.I.M., Vento e porti, Vento porti e mare, Sic, B2MoS, Green cranes, Sea terminals, E.H.P.P.C., Italmed maroc;
- d) € 1.682,24 cancellazione di impegni presi antecedentemente al 31.12.2008, per i quali qualsiasi eventuale obbligazione sottostante è prescritta per decorrenza dei termini di legge.

Residui attivi: € 2.421.887,94

- a) € 2.119.359,98 con nota prot. 2766 del 31.01.2018 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha approvato la rimodulazione del programma d'interventi infrastrutturali finanziato dalla legge 1 agosto 2002, n° 166. Tale rimodulazione prevede la diminuzione di € 2.119.359,98 sulla commessa "Taccate bacino galleggiante". Analoga cancellazione è effettuata nei residui passivi;
- b) € 215.346,94 avanzo di risorse per economie su progetto concluso: F.AN.I.M., Vento e porti, Vento porti e mare, Sic, B2MoS, Green cranes, Sea terminals, E.H.P.P.C., Italmed maroc, ;
- c) € 14.405,17 credito non più esigibile;
- d) € 83,30 per interessi non dovuti;
- e) € 72.692,55 doppia registrazione di canone demaniale.

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

A tal proposito si evidenzia l'andamento dei residui attivi e passivi rispetto all'anno precedente:



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

| Situazione residui attivi al 31.12 | |
|------------------------------------|---------------|
| 2017 | 2018 |
| 70.080.571,64 | 72.904.470,13 |

| Situazione residui passivi al 31.12 | |
|-------------------------------------|----------------|
| 2017 | 2018 |
| 138.088.428,94 | 131.933.633,51 |

Ciò considerato, il Collegio esprime parere favorevole, ai sensi dell'art. 43, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità, circa le proposte variazioni dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2018, oggetto di deliberazione del Comitato di Gestione.

SITUAZIONE DI CASSA

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| □ Fondo di cassa all' 01.01.2018 | € 155.896.775,33 |
| □ Decremento dell'es. fin. 2018 | € -5.132.563,83 |
| □ SALDO Finale di cassa al 31.12.2018 | € 150.764.211,50 |

In relazione al saldo finale di cassa al 31.12.2018 pari a € 150.764.211,50, il Collegio, con verbale n. 16 del 4 e 5 aprile 2019, aveva riscontrato nel giornale di cassa una differenza contabile pari a € 1.548.420,04 con il saldo del fondo cassa del Tesoriere. Tale differenza è dovuta alla sommatoria delle regolarizzazioni di mandati e reversali presenti nel quadro di riconciliazione del verbale n. 14 del 24 e 25 gennaio 2019 pari a € 1.845.359,63 e delle operazioni di storno di provvisori di entrata e di uscita effettuate dal Tesoriere pari a € 296.939,59.

SITUAZIONE FINANZIARIA

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

| | |
|--|--------------------|
| - avanzo di amministrazione al 01.01.2018 | 87.888.918 |
| - entrate accertate | 62.271.739 |
| TOTALE | 150.160.657 |
| - uscite impegnate | 61.679.369 |
| DIFFERENZA | 88.481.288 |
| Riaccertamento residui | |
| - minori residui attivi | -2.421.888 |
| - minori residui passivi | 5.675.648 |
| | 3.253.760 |
| - Avanzo di amministrazione al 31.12.2018 | 91.735.048 |
| - Avanzo di amministrazione dell'esercizio | 3.846.130 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate nella gestione di competenza dell'anno (€ 39.551.364,99) hanno registrato un incremento di € 3.139.109,51, rispetto al precedente anno 2017 (€ 36.412.255,48), imputabili ai maggiori introiti registrati nella categoria delle entrate tributarie (+ € 2.698.135,52), dei redditi patrimoniali (+ € 666.153,18), delle poste correttive e comp.ve (+ € 46.285,07) e delle Entrate non classificabili in altre voci (+ € 46.114,33).

Nell'ambito di tali categorie si evidenzia che i dividendi nelle società partecipate sono passati da € 1.385.667,61 del 2017 a € 613.642,00 del 2018, per la corrispondente distribuzione degli utili 2016 e 2017 da parte della Società Porto Immobiliare Srl.

Un aspetto particolare riveste la riscossione dei canoni demaniali in conto competenza che, a consuntivo, rilevano una percentuale del 64,34% sul totale accertato, mentre le entrate in conto residui si attestano al 35,70% e sono dovute, secondo quanto riferisce l'Ente, soprattutto a rateizzazioni e contenziosi.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale dell'esercizio 2018 ammontano a € 11.441.204,51, con una diminuzione complessiva di € 19.767.965,72 rispetto all'esercizio 2017; la differenza è registrata principalmente nella categoria 2.3.1 – Assunzione di mutui, in relazione al mancato prelievo di € 10.000.000 per il contratto di mutuo sottoscritto con la B.E.I. del 2017 e dal minor introito per finanziamento dallo Stato.

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono accertate in entrata per € 11.279.170.

SPESE

Gli impegni di spesa ammontano a complessivi € 61.679.369 e sono ripartiti in:

SPESE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2018 presentano, rispetto al 2017, un incremento di € 62.418,61, pari al 0,27%, passando da € 22.835.090,99 a € 22.897.509,60; all'interno di tale titolo gli incrementi si sono verificati nelle seguenti categorie:

1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (+ € 283.272,43)
dovuto principalmente per maggiori Spese diverse e spese legali.

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



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | |
|--|-------------------|-------------------|
| - Fondo di cassa al 01.01.2018 | | 155.896.775 |
| Riscossioni | | |
| In c/competenza | 43.991.377 | |
| In c/residui | <u>13.034.576</u> | |
| | | 57.025.953 |
| Pagamenti | | |
| In c/competenza | 29.718.958 | |
| In c/residui | <u>32.439.559</u> | |
| | | 62.158.517 |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2018 | | 150.764.212 |
| Residui attivi | | |
| Esercizio 2017 e precedenti | 54.624.108 | |
| Esercizio 2018 | <u>18.280.363</u> | |
| | | 72.904.470 |
| Residui passivi | | |
| Esercizio 2017 e precedenti | 99.973.222 | |
| Esercizio 2018 | <u>31.960.411</u> | |
| | | 131.933.634 |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2018 | | 91.735.048 |

La parte vincolata, per contributi a destinazione vincolata, per TFR, Fondi rischi ed oneri e rate residue mutuo B.E.I., ammonta ad € 24.864.916.

Alla data del 31 dicembre 2018 l'intera disponibilità di cassa, pari a € 150.764.211,50, risulta regolarmente depositata, come da estratto conto del Banco Popolare di Milano.

Al bilancio consuntivo 2018 è allegata la relazione del Commissario, che evidenzia gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui.

Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE

Le entrate accertate ammontano a complessivi 62.271.739 euro e sono ripartite come segue.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

sia ordinaria che straordinaria, missioni, spese per attività di formazione e spese per consumi intermedi.

Apposito prospetto, allegato al conto consuntivo, dimostra, per le indicate tipologie di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nell'anno 2018; le economie derivanti da tali limiti, quantificate in € 585.733,64 sono state versate in c/entrata dello Stato, secondo le indicazioni del vigilante Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, trasmesse con le note protocollo n. 27253 del 10.10.2017 e n. 5252 del 21.02.2019.

1.2.2 – Trasferimenti passivi (+ € 177.544,86), trattasi di spese per la partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali.

1.2.4 – Imposte e tasse (+ € 127.211,86) incremento dovuto a diversi fattori tra cui una diversa riclassificazione dell'Irap del personale, dal 2018 in questo capitolo.

A fronte di questi incrementi di spesa diminuzioni si sono verificate:

1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (- € 28.348,79)

1.1.2 – Oneri per il personale (- € 375.625,56)

La diminuzione è riconducibile alla riduzione del personale in organico a seguito di cessazioni dal servizio e per un diverso appostamento degli oneri relativi all'Irap.

Nel corso dell'anno 2018 si è provveduto ad accantonare sul capitolo U112/100 "Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010" l'importo di € 13.593,27 per il recupero degli incrementi contrattuali relativi al biennio 2011-2012.

1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (- € 37.934,10)

1.2.3 – Oneri finanziari (- € 1.941,13)

1.2.5 – Poste correttive compensative (- € 20.541,09)

1.2.6 – Spese non classificabili in altre voci (- € 61.219,87)

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 27.502.690 contro € 47.810.736 dell'esercizio 2017 ed hanno riguardato, gli impegni assunti per la realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali. Tenuto conto delle entrate accertate in conto capitale (€ 11.441.205) alla copertura finanziaria delle predette spese si è provveduto con entrate tributarie ed entrate correnti.

Si riportano alcune delle principali opere:

con entrate tributarie

- € 10.000.000,00 Piattaforma Europa – procedura ristretta per finanza di progetto
- € 2.516.979,21 Espletamento gara indagini geognostiche - geofisiche e ambientali pre progettazione piattaforma europa
- € 501.801,02 Manutenzione straordinaria area portuale isola di Capraia
- € 244.000,00 Lavori Forte di bocca
- € 584.679,67 Servizio esecuzione rilievi batimetrici
- € 730.000,00 Lavori di "ristrutturazione dell'edificio ex biglietterie toremar del porto di Piombino"

con finanziamento dello Stato

- € 1.550.444,04 Cunicolo oleodotto Darsena toscana



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

- € 717.613,39 Infrastrutture ferroviarie
- € 364.349,53 Bacino grande vie di corsa rampa gru
- € 12.529,25 Convenzione Ispra Darsena Europa

Ulteriori spese in conto capitale, per importi significativi, hanno riguardato il rimborso di mutui (€ 3.484.340), la realizzazione di lavori infrastr. per accordo di programma (€ 4.086.288), la manutenzione straordinaria attraverso il Fondo perequativo (€ 522.367), gli interventi per manutenzione straordinaria nel porto di Piombino (€ 396.564), lo sviluppo strategico del porto (€ 538.685), l'acquisto di hardware e software (€ 120.307), l'acquisto di beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014 per € 57.130, la corresponsione dell'indennità di fine rapporto e l'anticipazione di TFR per € 389.309.

SPESE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono impegnate in uscita per € 11.279.170.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente presenta un incremento di € 3.846.130,09 rispetto al 2017. In particolare:

| | |
|---|------------------|
| - i residui passivi sono passati da 138.088.428,94 a 131.933.633,51 | + € 6.154.795,43 |
| - i residui attivi sono passati da 70.080.571,64 a 72.904.470,13 | + € 2.823.898,49 |
| - decremento fondo cassa al 31/12/2018 | - € 5.132.563,83 |

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € **5.906.958** al netto delle imposte (€ 1.045.651,00 IRAP + IRES) con una diminuzione di € 1.160.109 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € **5.906.958** in misura pari all'utile dell'esercizio. Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2018.

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

In relazione ai debiti il Collegio segnala che, come riportato nella Nota integrativa, *".....la maggior parte degli stessi non è relativa a prestazioni rese nel corso dell'esercizio, bensì ad impegni residui della contabilità finanziaria a fronte di lavori/prestazioni per i quali non è ancora sorta alcuna obbligazione nei confronti di soggetti terzi. Gli stessi vengono integralmente registrati nello*



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Stato patrimoniale, così come previsto dall'articolo 21, comma 7, del Regolamento di amministrazione e Contabilità dell'Ente."

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie per complessivi € 8.496.448, sono costituite da partecipazioni in società varie e dalla rivalutazione del fondo TFR depositato presso l'INPS (€ 492.798). Le partecipazioni, iscritte al valore di acquisto, ammontano a € 8.003.629.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'Ente in relazione alle disposizioni del D.L. 24 aprile 2014, n° 66, ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2018, sulla base delle modalità di calcolo di cui all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014, che risulta pari a - 6,55.

Dalla elaborazione di tali dati, applicando le modalità di calcolo dell'art. 9 di cui sopra, si rileva, come da attestazione dei tempi di pagamento, che nell'anno 2018 quelli che eccedono il termine di cui al D.lgs 192/2012 e s.m.i., stabilito in 60 gg per l'anno 2018, sono pari ad € 164.840,87. A detto ammontare concorrono 136 pagamenti su un volume complessivo di 2455 pagamenti. Come previsto dall'art. 10 del succitato DPCM, l'Ente ha provveduto alla pubblicazione, nel proprio sito istituzionale, di detto indicatore di tempestività dei pagamenti. In base a quanto disposto dalla circolare M.I.T. n° 7583 del 16/07/2014, l'Autorità di Sistema Portuale ha provveduto ad allegare al rendiconto generale 2018 il previsto prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente.

Informazioni sulla gestione

Nel corso del 2018, il Collegio in relazione alla gestione della "Fortezza Vecchia", con verbale n. 13 del 6 e 7 dicembre 2018, aveva invitato l'Ente a valutare attentamente, dopo una preventiva analisi dei costi/benefici, l'opportunità di continuare a gestire il predetto immobile, anche in considerazione del fatto che, a parere dello stesso Collegio, le relative spese non sembravano riconducibili ai fini istituzionali dell'Ente. Il MIT, in sede di approvazione della proposta di variazione n. 1 al bilancio di previsione 2018, con nota protocollo n. 5683 del 26 febbraio 2019, alla luce delle criticità segnalate anche dal MEF (riassumibili nella non piena inerenza con i fini istituzionali ed in una attività in significativa perdita) aveva fatto proprio l'invito del Collegio a valutare attentamente l'opportunità di continuare la gestione in concessione della "Fortezza Vecchia". Al riguardo il Collegio chiede di conoscere la posizione dell'Ente sulla questione.



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Valutazioni finali

Le procedure di riaccertamento dei residui attivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a credito di euro 72.904.470,13 e una insussistenza su precedenti residui attivi pari a euro 2.421.887,94.

Le procedure di riaccertamento dei residui passivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a debito di euro 131.933.633,51 e una economia su precedenti residui passivi pari a euro 5.675.647,81.

Il Rendiconto finanziario 2018 presenta un avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2018 pari ad euro 91.735.048,12 ed un avanzo di cassa certificato anche dall'Istituto cassiere, pari ad euro 150.764.211,50.

Il Collegio, presa visione di:

- relazione sulla gestione del Commissario;
- corrispondenza dei dati del rendiconto generale con quelli della contabilità generale;
- la corretta imputazione ai pertinenti capitoli di entrata e di spesa;
- osservanza dei limiti di spesa e corrispondenza dei versamenti all'entrata del Bilancio dello Stato;
- adempimento degli obblighi fiscali, previdenziali ed assistenziali,

esprime, parere favorevole all'approvazione, da parte del Comitato di gestione, del Rendiconto dell'esercizio 2018 e del riaccertamento dei residui al 31.12.2018, dell'Autorità di Sistema Portuale.

Il Collegio, in merito alle variazioni di bilancio, raccomanda la necessità di attenersi a quanto riportato all'articolo 14, comma 7, del Regolamento di amministrazione e contabilità che vieta l'adozione di provvedimenti di variazione di bilancio, salvo casi eccezionali da motivare, nell'ultimo mese dell'esercizio finanziario.

Infine, si invitano gli uffici competenti ad attenersi a quanto disposto dall' articolo 36, commi 3 e 4, del succitato Regolamento, in ordine ai tempi di trasmissione della documentazione contabile sia all'organo di controllo che alle Amministrazioni vigilanti.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Emanuela Capobianco

Sig. Fabrizio Persia

Dott. Cesare Pini



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

**BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019**

INDICE

| | |
|------------|--|
| Parte I | Situazione Patrimoniale |
| Parte II | Conto Economico Generale |
| Parte III | Situazione Amministrativa |
| Parte IV | Rendiconto Decisionale 2019 |
| Parte V | Rendiconto Gestionale 2019 |
| Parte VI | Relazione |
| Parte VII | Nota integrativa |
| Parte VIII | Piano dei conti integrato |
| Parte IX | Attestazione tempi di pagamento |
| Parte X | Prospetto riepilogativo per missioni e programmi |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE I SITUAZIONE PATRIMONIALE

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

| STATO PATRIMONIALE | Consistenza al 1/1/2019 | Consistenza al 31/12/2019 | Differenza |
|--|----------------------------|------------------------------|-------------------|
| 001 - PARTE I | | | |
| 1 - ATTIVITA' | 400.077.314 | 468.221.476 | 68.144.162 |
| 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 | 176.358.349 | 203.733.127 | 27.374.778 |
| 1.2.1 - Immobilizzazioni immateriali : | 35.132.052 | 46.468.257 | 11.336.205 |
| 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 | 214.210 | 272.276 | 58.066 |
| 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 | 4.173.285 | 2.393.904 | -1.779.380,47 |
| 1.2.1.7 - Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni dei terzi | 27.230.332 | 39.953.200 | 12.722.868 |
| 1.2.1.8 - Altre immobilizzazioni immateriali | 3.514.226 | 3.848.877 | 334.651 |
| 1.2.2 - Immobilizzazioni materiali: | 132.729.848 | 152.447.266 | 19.717.418 |
| 1.2.2.1 - Terreni e fabbricati | 8.212.947 | 8.067.050 | -145.897 |
| 1.2.2.2 - Impianti e macchinari | 1.055.799 | 831.831 | -223.968 |
| 1.2.2.3 - Mobili e macchine d'ufficio | 228.476 | 116.134 | -112.343 |
| 1.2.2.4 - Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo | 751.945 | 8.947.850 | 8.195.906 |
| 1.2.2.5 - Attrezzature industriali e commerciali | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.6 - Automezzi e motomezzi | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.7 - Immobilizzazioni in corso e acconti | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.8 - Diritti reali di godimento | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.9 - Apparecchiature scientifiche | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.12 - Altre immobilizzazioni materiali | 122.480.681 | 134.484.402 | 12.003.720 |
| 1.2.2.13 - Imbarcazioni | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2.14 - Opere e materiale bibliografico | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3 - Immobilizzazioni finanziarie: | 8.496.448 | 4.817.603 | -3.678.845 |
| 1.2.3.1 - Partecipazioni | 8.003.629 | 4.280.979 | -3.722.650 |
| 1.2.3.1.1 - partecipazioni in imprese controllate | 5.691.334 | 5.691.334 | 0 |
| 1.2.3.1.2 - partecipazioni in imprese collegate | 158.169 | 158.169 | 0 |
| 1.2.3.1.3 - partecipazioni in imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.1.4 - partecipazioni in altre imprese | 2.154.125 | 2.154.125 | 0 |
| 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 | 492.819 | 536.625 | 43.805 |
| 1.2.3.2.1 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllate | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.2 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese collegate | | | 0 |
| 1.2.3.2.3 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso imprese controllanti | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.4 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso lo Stato e altri soggetti pubblici | 492.798 | 536.603 | 43.805 |
| 1.2.3.2.5 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso iscritti e soci | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.6 - Crediti per immobilizzazioni finanziarie verso il personale | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.7 - crediti per immobilizzazioni finanziarie verso altri | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.2.8 - depositi a cauzione | 21 | 21 | 0 |
| 1.2.3.3 - Altri titoli che costituiscono immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.4 - Crediti finanziari diversi | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.3.5 - Azioni proprie che costituiscono immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 1.3 - ATTIVO CIRCOLANTE | 223.668.682 | 264.476.676 | 40.807.994 |
| 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 | 72.904.470 | 72.880.870 | -23.600 |
| 1.3.2.1 - Crediti verso utenti, clienti ecc. | 14.984.842 | 15.485.191 | 500.349 |
| 1.3.2.2 - Crediti verso iscritti, soci e terzi | | | 0 |
| 1.3.2.3 - Crediti verso imprese controllate e collegate | 1.260.934 | 1.642.941 | 382.007 |
| 1.3.2.4 - Crediti verso imprese controllanti | | | 0 |
| 1.3.2.5 - Crediti verso lo Stato ed altre Amministrazioni pubbliche | 18.438.181 | 16.184.535 | -2.253.645 |
| 1.3.2.6 - Crediti verso altri | 3.631.198 | 3.847.040 | 215.842 |
| 1.3.2.7 - Crediti verso altri enti pubblici e privati | 34.589.315 | 35.721.162 | 1.131.847 |
| 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: | 150.764.212 | 191.595.806 | 40.831.594 |
| 1.3.4.1 - Depositi bancari e postali | 150.764.212 | 191.595.806 | 40.831.594 |
| 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 RISCOINTI | 50.284 | 11.673 | -38.611 |
| 1.4.1 - Ratei attivi | 0 | 0 | 0 |
| 1.4.2 - Risconti attivi | 50.284 | 11.673 | -38.611 |
| 2 - CONTI D'ORDINE ATTIVO | 248.497.823 | 248.019.121 | -478.701 |
| 2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, 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) | | | 0 |
| 2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici | 215.800.397 | 215.321.696 | -478.701 |
| 2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing | 0 | | 0 |
| 2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale | 0 | 0 | 0 |
| 2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring) | 0 | 0 | 0 |
| 2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte) | 0 | 0 | 0 |

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|-------------------|
| 002 - PARTE II | | | |
| 1 - PASSIVITA' | 400.077.314 | 468.221.476 | 68.144.162 |
| 1.1 - PATRIMONIO NETTO | 182.586.775 | 192.010.210 | 9.423.435 |
| 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 | 102.282.793 | 108.189.751 | 5.906.958 |
| 1.1.11 - Avanzo (Disavanzo)/risultato economico portati a nuovo | 60.442.796 | 60.442.796 | 0 |
| 1.1.12 - Avanzo (Disavanzo)/ risultato economico d'esercizio | 5.906.958 | 9.423.435 | 3.516.477 |
| 1.2 - FONDI ENTI DI PREVIDENZA | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.1 - Fondi previdenziali assistenziali | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 - fondo contribuito 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 | 60.691.989 | 83.104.614 | 22.412.624 |
| 1.3.1 - Fondo speciale art. 7, co. 1 legge 178/2002 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.2 - Fondi vincolati per lavori | 60.394.304 | 82.786.386 | 22.392.082 |
| 1.3.3 - Fondi per lavori | | | 0 |
| 1.3.4 - Fondi per copertura mutui | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.5 - Fondo legge n. 246 del 3/10/2002 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3.6 - Altri fondi vincolati | 297.685 | 318.227 | 20.542 |
| 1.4 - CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE | 7.411.386 | 7.411.386 | 0 |
| 1.4.1 - Per contributi a destinazione vincolata | 7.411.386 | 7.411.386 | 0 |
| 1.4.2 - Per contributi indistinti per la gestione | 0 | | 0 |
| 1.4.3 - Per contributi in natura | 0 | 0 | 0 |
| 1.5 - FONDI PER RISCHI ED ONERI | 4.668.967 | 11.557.705 | 6.888.738 |
| 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 | 1.700.000 | 6.656.811 | 4.956.811 |
| 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 | 1.936.054 | 3.867.981 | 1.931.927 |
| 1.6 - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO | 3.534.563 | 3.599.952 | 65.389 |
| 1.7 - DEBITI | 139.685.398 | 168.309.069 | 28.623.671 |
| 1.7.1 - Debiti per obbligazioni | 0 | | 0 |
| 1.7.2 - Debiti verso le banche | 9.250.000 | 8.750.000 | -500.000 |
| 1.7.3 - Debiti verso altri finanziatori | 0 | | 0 |
| 1.7.4 - Debiti per acconti | 0 | | 0 |
| 1.7.5 - Debiti verso imprese controllate | 33.660 | 25.822 | -7.838 |
| 1.7.6 - Debiti verso imprese collegate | 0 | | 0 |
| 1.7.7 - Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici | 610.578 | 737.984 | 127.406 |
| 1.7.8 - Debiti verso il personale | 822.251 | 955.510 | 133.259 |
| 1.7.9 - Debiti verso fornitori | 121.827.714 | 151.411.040 | 29.583.327 |
| 1.7.10 - Debiti tributari | 734.452 | 473.056 | -261.396 |
| 1.7.11 - Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 671.735 | 652.411 | -19.324 |

| | | | |
|--|--------------------|--------------------|-----------------|
| 1.7.12 - Debiti verso iscritti, soci e terzi | 0 | | 0 |
| 1.7.13 - Debiti verso altri | 5.735.007 | 5.303.246 | -431.762 |
| 1.7.14 - Debiti verso imprese controllanti | 0 | | 0 |
| 1.7.15 - Debiti rappresentati da titoli di credito | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.16 - Debiti verso altri enti pubblici e privati | | | 0 |
| 1.7.17 - Debiti verso Federazioni Sportive Nazionali | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.18 - Debiti verso Discipline Sportive Associate | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.19 - Debiti verso Enti Promozione Sportiva | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.20 - Debiti verso Forze Armate ed Associazioni Benemerite | 0 | 0 | 0 |
| 1.7.21 - Debiti verso altre unità CRI | 0 | 0 | 0 |
| 1.8 - RATEI E RISCOINTI | 1.498.236 | 2.228.540 | 730.304 |
| 1.8.1 - Ratei passivi | 1.498.236 | 2.228.540 | 730.304 |
| 1.8.2 - Riscconti passivi | 0 | 0 | 0 |
| 1.8.3 - Riserve tecniche | 0 | 0 | 0 |
| 2 - CONTI D'ORDINE PASSIVO | 248.497.823 | 248.019.121 | -478.701 |
| 2.1 - garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, 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) | | | |
| 2.4 - acquisto di beni con finanziamenti pubblici | 215.800.397 | 215.321.696 | -478.701 |
| 2.5 - impegni per rate a scadere relative a contratti di leasing | 0 | | 0 |
| 2.6 - impegni per adesione al concordato preventivo biennale | 0 | 0 | 0 |
| 2.7 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-solvendo (sconto cambiario, factoring) | 0 | 0 | 0 |
| 2.8 - rischi derivanti da cessione di crediti a terzi pro-soluto, se sono state prestate garanzie (es. franchigia in monte) | 0 | 0 | 0 |

IL DIRIGENTE
DIR. AMM.NE E RISORSE UMANE
Dott. SIMONE GAGLIANI

IL PRESIDENTE
Ing. STEFANO CORSINI



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE II CONTO ECONOMICO GENERALE

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

| CONTO ECONOMICO | 2018 | 2019 |
|---|-------------------|-------------------|
| A - VALORE DELLA PRODUZIONE | 42.787.403 | 49.387.991 |
| 1) - Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi | 38.553.675 | 45.365.513 |
| 2) - Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti | 0 | 0 |
| 3) - Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0 | 0 |
| 4) - Redditi e proventi patrimoniali | 0 | 0 |
| 5) - Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0 | 0 |
| 6) - Altri ricavi e proventi | 340.867 | 363.140 |
| 7) - Contributi da parte dello Stato | 3.838.639 | 3.614.441 |
| 8) - Contributi da parte delle regioni | 0 | 0 |
| 9) - Contributi da parte dei comuni e delle province | 0 | 0 |
| 10) - Contributi da parte di altri enti del settore pubblico | 54.221 | 44.897 |
| B - COSTI DELLA PRODUZIONE | 36.911.851 | 44.434.733 |
| 12) - Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci | 58.680 | 72.228 |
| 13) - Per servizi | 10.009.982 | 9.638.095 |
| 14) - Per godimento beni di terzi | 0 | 0 |
| 15) - Per organi istituzionali | 356.114 | 428.682 |
| 16) - Per prestazioni professionali | 0 | 0 |
| 17) - Per il personale | 11.030.683 | 12.382.054 |
| a) - stipendi | 8.377.207 | 9.582.029 |
| b) - oneri previdenziali | 2.114.536 | 2.258.420 |
| c) - trattamento di fine rapporto | 538.940 | 541.606 |
| d) - trattamento di quiescenza e simili | 0 | 0 |
| e) - altri costi | 0 | 0 |
| 18) - Ammortamenti e svalutazioni | 13.209.664 | 16.842.547 |
| a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali | 5.649.695 | 6.080.146 |
| b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali | 6.606.764 | 5.805.590 |
| c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0 | 0 |
| d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide | 953.205 | 4.956.811 |
| 19) - Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci | 0 | 0 |
| 20) - Accantonamenti per rischi | 1.386.053 | 2.573.346 |
| 21) - Accantonamenti ai fondi per oneri | | |
| 22) - Oneri diversi di gestione | 860.675 | 2.497.781 |
| - DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B) | 5.875.552 | 4.953.258 |
| C - PROVENTI E ONERI FINANZIARI | 604.189 | 118.510 |
| 23) - Proventi da partecipazioni | 613.642 | 144.360 |
| 24) - Altri proventi finanziari | 92 | 89 |
| 25) - Interessi e altri oneri finanziari | 9.546 | 25.939 |
| D - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE | 0 | 0 |
| 26) - Rivalutazioni | 0 | 0 |
| a) - rivalutazioni di partecipazioni | 0 | 0 |
| b) - rivalutazioni di immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| c) - rivalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 |
| d) - altre rivalutazioni | | |
| 27) - Svalutazioni | 0 | 0 |
| a) - svalutazioni di partecipazioni | | |
| b) - svalutazioni di immobilizzazioni finanziarie | 0 | 0 |
| c) - svalutazioni di titoli iscritti nell'attivo circolante | 0 | 0 |
| d) - altre svalutazioni | | |
| E - PROVENTI E ONERI STRAORDINARI | 472.868 | 5.334.857 |
| 28) - Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi" | 43.089 | 5.899.038 |
| 29) - Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili alla voce "oneri diversi di gestione" | 0 | |
| 30) - Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui | 732.308 | 263.487 |
| 31) - Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui | 302.528 | 827.668 |
| (A-B+C+D+E) - Risultato prima delle imposte | 6.952.609 | 10.406.625 |
| - Imposte dell'esercizio | 1.045.651 | 983.190 |
| - Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico | 5.906.958 | 9.423.435 |

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

| | 2019 | 2018 | Diff. |
|---|-------------|-------------|--------------|
| A. RICAVI | 49.387.991 | 42.787.403 | 6.600.588 |
| Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso | | | |
| B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA" | 49.387.991 | 42.787.403 | 6.600.588 |
| Consumi di materie prime e servizi esterni | 10.139.005 | 10.424.776 | -285.771 |
| C. VALORE AGGIUNTO | 39.248.986 | 32.362.627 | 6.886.359 |
| Costo del lavoro | 12.382.054 | 11.030.683 | 1.351.371 |
| D. MARGINE OPERATIVO LORDO | 26.866.932 | 21.331.944 | 5.534.988 |
| Ammortamenti | 16.842.547 | 13.209.664 | 3.632.883 |
| Stanziamenti a fondi rischi ed oneri | 2.573.346 | 1.386.053 | 1.187.293 |
| Saldo proventi ed oneri diversi | 2.497.781 | 860.675 | 1.637.106 |
| E. RISULTATO OPERATIVO | 4.953.258 | 5.875.552 | -922.294 |
| Proventi ed oneri finanziari | 118.510 | 604.189 | -485.679 |
| Rettifiche di valore di attività finanziarie | | | 0 |
| F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE | 5.071.768 | 6.479.741 | -1.407.973 |
| Proventi ed oneri straordinari | 5.334.857 | 472.868 | 4.861.988 |
| G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 10.406.625 | 6.952.609 | 3.454.015 |
| Imposte di esercizio | 983.190 | 1.045.651 | -62.461 |
| H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO | 9.423.435 | 5.906.958 | 3.516.476 |
| | | | |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE III SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

BILANCIO CONSUNTIVO ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2019 risulta pari ad € 102.689.066,77 ed è così determinato:

| Situazione amministrativa al 31-12-2019 | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione 1.1.2019 | | 91.735.048,12 |
| - Fondo di cassa al 01.01.2019 | | 150.764.211,50 |
| Riscossioni in c/competenza | 60.873.243,02 | |
| Riscossioni in c/residui | <u>31.289.923,44</u> | |
| Totale riscossioni | 92.163.166,46 | |
| Pagamenti in c/competenza | 30.113.945,45 | |
| Pagamenti in c/residui | <u>21.217.626,58</u> | |
| Totale pagamenti | 51.331.572,03 | |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2019 | | 191.595.805,93 |
| Incremento/Decremento cassa | | 40.831.594,43 |
| Residui attivi esercizi precedenti | 40.308.177,37 | |
| Residui attivi esercizio 2019 | <u>32.572.692,60</u> | |
| Totale residui attivi | 72.880.869,97 | |
| Residui passivi esercizi precedenti | 109.592.119,54 | |
| Residui passivi esercizio 2019 | <u>52.195.489,59</u> | |
| Totale residui passivi | 161.787.609,13 | |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2019 | | 102.689.066,77 |
| Incremento/Decremento Avanzo di amministrazione | | 10.954.018,65 |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2019 risulta così prevista: | | |
| Parte vincolata: | | |
| Contributi a destinazione vincolata | | 7.411.385,55 |
| Trattamento fine rapporto | | 3.599.952,20 |
| Fondi rischi e oneri, ammortamenti | | 11.557.705,17 |
| Rate residue mutuo B.E.I. | | 8.750.000,00 |
| Totale parte vincolata | | 31.319.042,92 |
| Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2020 a copertura del disavanzo | | 12.575.869,00 |
| Parte disponibile | | 58.794.154,85 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE IV
RENDICONTO DECISIONALE 2019

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

14/04/2020

| ENTRATE | | 2019 | | | 2018 | | |
|-------------|---|-------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|---------------------|
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) | Residui | Competenza (Accertamenti) | Cassa (Riscossioni) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | |
| E1.1 | UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | | | | | | |
| E1.1.1 | Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | 97.354 | | | 97.354 | | |
| E1.1.2 | Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | | | | |
| | TOTALE UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI | 97.354 | | | 97.354 | | |
| E1.2 | UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | | | | | | |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | 1.996.510 | 26.981.276 | 26.674.707 | 1.887.402 | 21.547.484 | 21.437.122 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | 1.162.300 | 4.623.998 | 4.147.688 | 2.416.258 | 3.622.896 | 4.722.469 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | 12.370.403 | 13.686.025 | 12.877.218 | 13.556.471 | 13.877.735 | 14.408.050 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | 149.602 | 190.971 | 192.505 | 146.618 | 180.739 | 177.754 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 174.093 | 5.648.451 | 5.625.274 | 168.999 | 322.511 | 317.417 |
| | TOTALE UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE | 15.852.907 | 51.130.721 | 49.517.392 | 18.175.747 | 39.551.365 | 41.062.812 |
| | TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | 15.950.261 | 51.130.721 | 49.517.392 | 18.273.101 | 39.551.365 | 41.062.812 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| E2.1 | UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | |
| E2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI | | | | | 27.036 | 27.036 |
| E2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI | 317 | | | 317 | | |
| E2.1.3 | Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | 7.276 | 3.722.650 | 3.722.650 | 7.276 | | |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | 647.301 | | | 622.818 | 24.482 | |
| | TOTALE UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI | 654.893 | 3.722.650 | 3.722.650 | 630.411 | 51.519 | 27.036 |
| E2.2 | UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | 23.357.292 | 7.720.419 | 13.024.287 | 20.468.612 | 8.331.155 | 4.963.774 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | 21.513.845 | 21.180.340 | 17.129.952 | 21.513.845 | 2.984.340 | 2.984.340 |
| E2.2.3 | Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE | | 135.000 | 135.000 | | | |
| E2.2.6 | Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | 1.677 | 20.542 | 22.219 | 1.677 | 57.130 | 57.130 |
| | TOTALE UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE | 44.872.813 | 29.056.301 | 30.311.458 | 41.984.134 | 11.372.625 | 8.005.244 |
| E2.3 | UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | | | | | | |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | 1.021 | 63.287 | 63.287 | 1.021 | 17.061 | 17.061 |
| | TOTALE UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI | 1.021 | 63.287 | 63.287 | 1,021 | 17,061 | 17,061 |
| | TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | 45.528.727 | 32.842.239 | 34.097.395 | 42.615.565 | 11.441.205 | 8.049.341 |
| 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 | 10.119.112 | 9.472.976 | 8.548.380 | 6.770.017 | 11.279.170 | 7.913.800 |
| | TOTALE UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 10.119.112 | 9.472.976 | 8.548.380 | 6.770.017 | 11.279.170 | 7.913.800 |
| | TOTALE TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 10.119.112 | 9.472.976 | 8.548.380 | 6.770.017 | 11.279.170 | 7.913.800 |
| | TOTALE GENERALE ENTRATE | 71.598.101 | 93.445.936 | 92.163.166 | 67.658.684 | 62.271.739 | 57.025.953 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

14/04/2020

| USCITE | | 2019 | | | 2018 | | |
|-------------|---|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) | Residui | Competenza (Impegni) | Cassa (Pagamenti) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | |
| U1.1 | 1.1 - FUNZIONAMENTO | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | 97.260 | 428.682 | 342.213 | 17.999 | 353.554 | 274.293 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | 2.461.358 | 11.840.448 | 10.965.300 | 2.151.022 | 10.560.271 | 10.230.551 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | 720.267 | 1.666.069 | 1.650.021 | 497.720 | 1.528.267 | 1.303.144 |
| | TOTALE 1.1 - FUNZIONAMENTO | 3.278.885 | 13.935.199 | 12.957.534 | 2.666.741 | 12.442.092 | 11.807.989 |
| U1.2 | 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | | | | | | |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | 3.079.720 | 7.255.253 | 6.578.537 | 2.729.102 | 7.789.458 | 7.406.019 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | 429.523 | 360.456 | 389.651 | 249.140 | 479.217 | 295.253 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | 25.939 | 7.249 | | 9.546 | 9.546 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | 576.434 | 1.423.409 | 1.526.787 | 784.225 | 1.329.938 | 1.379.710 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | 21.129 | 1.395.571 | 1.395.571 | 21.674 | 5.895 | 6.440 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | 90.806 | 1.051.926 | 994.196 | 85.111 | 841.365 | 835.670 |
| | TOTALE 1.2 - INTERVENTI DIVERSI | 4.197.612 | 11.512.553 | 10.891.990 | 3.869.253 | 10.455.418 | 9.932.638 |
| | TOTALE UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | 7.476.496 | 25.447.752 | 23.849.524 | 6.535.994 | 22.897.510 | 21.740.626 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | |
| U2.1 | 2.1 - INVESTIMENTI | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | 115.195.716 | 42.776.440 | 13.039.386 | 119.782.564 | 23.401.440 | 27.161.652 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | 380.917 | 544.619 | 296.629 | 464.295 | 210.540 | 260.155 |
| U2.1.3 | Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | |
| U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | 325.211 | 520.022 | 521.265 | 295.756 | 389.309 | 359.854 |
| | TOTALE 2.1 - INVESTIMENTI | 115.901.843 | 43.841.080 | 13.857.279 | 120.542.615 | 24.001.289 | 27.781.661 |
| U2.2 | 2.2 - ONERI COMUNI | | | | | | |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | 990.510 | 3.484.340 | 3.736.000 | 1.492.170 | 3.484.340 | 3.986.000 |
| U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | 691.152 | 63.287 | 5.258 | 675.092 | 17.061 | 1.000 |
| | TOTALE 2.2 - ONERI COMUNI | 1.681.662 | 3.547.627 | 3.741.258 | 2.167.261 | 3.501.400 | 3.987.000 |
| | TOTALE UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | 117.583.505 | 47.388.707 | 17.598.537 | 122.709.877 | 27.502.690 | 31.768.661 |
| 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 | 5.749.745 | 9.472.976 | 9.883.512 | 3.166.911 | 11.279.170 | 8.649.230 |
| | TOTALE 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO | 5.749.745 | 9.472.976 | 9.883.512 | 3.166.911 | 11.279.170 | 8.649.230 |
| | TOTALE UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | 5.749.745 | 9.472.976 | 9.883.512 | 3.166.911 | 11.279.170 | 8.649.230 |
| | TOTALE GENERALE USCITE | 130.809.746 | 82.309.435 | 51.331.572 | 132.412.781 | 61.679.369 | 62.158.517 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE V

RENDICONTO GESTIONALE 2019

- GESTIONE COMPETENZA
- GESTIONE RESIDUI E CASSA

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

GESTIONE COMPETENZA

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|---------------|---|------------------------|------------------|---------------|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Stanziamento Iniziale | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| E1.1.1 | Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | |
| E111/15 | CONTRIBUTO DELLO STATO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.1.1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E1.1.2 | Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | | | | | | | |
| E112/10 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.1.2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | |
| E121/10 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 12.500.000 | 0 | 0 | 12.500.000 | 13.770.431 | 1.191.298 | 14.961.728 | 3.157.707 | -695.979 |
| E121/20 | CE18 PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPER.PORTUALI ART. 16 L. 84/94 | 380.000 | 24.709 | 0 | 404.709 | 402.564 | 34.849 | 437.414 | 32.704 | 0 |
| E121/30 | PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68 COD.NAVIGAZIONE | 70.000 | 500 | 500 | 70.000 | 69.083 | 77 | 69.160 | 507 | -1.347 |
| E121/50 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 6.500.000 | 859.382 | 0 | 7.359.382 | 10.748.012 | 764.962 | 11.512.973 | 4.632.353 | -478.761 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 19.450.000 | 884.591 | 500 | 20.334.091 | 24.990.090 | 1.991.186 | 26.981.276 | 7.823.271 | -1.176.087 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | | | | |
| E122/10 | PROVENTI TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC. | 1.250.000 | 0 | 0 | 1.250.000 | 947.323 | 607.316 | 1.554.639 | 304.639 | 0 |
| E122/20 | PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI IMB/SBARCATI | 2.300.000 | 0 | 0 | 2.300.000 | 1.959.194 | 962.806 | 2.922.000 | 622.000 | 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 | 105.000 | 42.360 | 0 | 147.360 | 133.116 | 14.244 | 147.360 | 10.756 | -10.756 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 3.655.000 | 42.360 | 0 | 3.697.360 | 3.039.633 | 1.584.366 | 4.623.998 | 937.395 | -10.756 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | |
| E122/10 | PROVENTI TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E123/10 | CANONI DEMANIALI | 10.600.000 | 0 | 0 | 10.600.000 | 7.140.839 | 5.510.010 | 12.650.849 | 2.050.849 | 0 |
| E123/20 | CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI | 75.000 | 23.138 | 0 | 98.138 | 173.097 | 0 | 173.097 | 74.960 | 0 |
| E123/30 | INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C | 1.000 | 0 | 0 | 1.000 | 0 | 89 | 89 | 0 | -911 |
| E123/40 | ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI | 300.000 | 0 | 0 | 300.000 | 271.066 | 222.064 | 493.130 | 193.130 | 0 |
| E123/50 | DIVIDENDI | 0 | 72.180 | 0 | 72.180 | 144.360 | 0 | 144.360 | 72.180 | 0 |
| E123/60 | OCCUPAZIONE TEMPORANEA AREE DEMANIALI | 800.000 | 0 | 0 | 800.000 | 224.119 | 381 | 224.500 | 0 | -575.500 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 11.776.000 | 95.318 | 0 | 11.871.318 | 7.953.481 | 5.732.543 | 13.686.025 | 2.391.119 | -576.412 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTRIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | |
| E124/10 | RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 90.000 | 0 | 0 | 90.000 | 128.096 | 62.875 | 190.971 | 100.971 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 90.000 | 0 | 0 | 90.000 | 128.096 | 62.875 | 190.971 | 100.971 | 0 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| E125/10 | ENTRATE VARIE ED EVENTUALI | 207.000 | 5.203.174 | 0 | 5.410.174 | 5.617.022 | 31.430 | 5.648.451 | 245.242 | -6.965 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.5 | 207.000 | 5.203.174 | 0 | 5.410.174 | 5.617.022 | 31.430 | 5.648.451 | 245.242 | -6.965 |
| | TOTALE TITOLO E1 | 35.178.000 | 6.225.443 | 500 | 41.402.943 | 41.728.322 | 9.402.399 | 51.130.721 | 11.497.998 | -1.770.220 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| E2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI | | | | | | | | | |
| E211/10 | ALIENAZIONE IMMOBILI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI | | | | | | | | | |
| E212/10 | CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.2 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -5.000 |
| E2.1.3 | Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| E213/10 | REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI | 1.400 | 0 | 0 | 1.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1.400 |
| E213/20 | CESSIONE DI PARTECIPAZIONI | 0 | 3.722.650 | 0 | 3.722.650 | 3.722.650 | 0 | 3.722.650 | 0 | 0 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE I

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|-------------------|---------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Stanziamento Iniziale | Previsioni | | | Somme da Accertare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Da Riscuotere | Accertato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| TOTALE CATEGORIA E2.1.3 | | 1.400 | 3.722.650 | 0 | 3.724.050 | 3.722.650 | 0 | 3.722.650 | 0 | -1.400 |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | |
| E214/30 | RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -31.000 |
| E214/40 | RISCOSSIONE DA COMPAGNIE ASSICURATRICI | 80.000 | 0 | 0 | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -80.000 |
| TOTALE CATEGORIA E2.1.4 | | 111.000 | 0 | 0 | 111.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -111.000 |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | | | | |
| E221/10 | FINANZ. DELLO STATO PER ESEC. OPERE INFRASTR. | 0 | 0 | 0 | 0 | 2.499.998 | 0 | 2.499.998 | 2.499.998 | 0 |
| E221/20 | FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E221/30 | FONDO PEREQUATIVO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E221/40 | FONDO I.V.A. ART. 18-BIS LEGGE 84/1994 | 0 | 5.220.423 | 0 | 5.220.423 | 5.220.421 | 0 | 5.220.421 | 0 | -2 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | | 0 | 5.220.423 | 0 | 5.220.423 | 7.720.419 | 0 | 7.720.419 | 2.499.998 | -2 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | | | | | | | | | |
| E222/10 | CONTRIBUTO REGIONE PER REALIZZAZIONE OPERE | 0 | 18.196.000 | 0 | 18.196.000 | 0 | 18.196.000 | 18.196.000 | 0 | 0 |
| E222/20 | CONTRIBUTO REGIONE PER RATE AMM.TO MUTUO | 2.986.000 | 0 | 0 | 2.986.000 | 1.492.170 | 1.492.170 | 2.984.340 | 0 | -1.660 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.2 | | 2.986.000 | 18.196.000 | 0 | 21.182.000 | 1.492.170 | 19.688.170 | 21.180.340 | 0 | -1.660 |
| E2.2.3 | Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE | | | | | | | | | |
| E223/10 | CONTRIBUTO DA PARTE DEI COMUNI | 0 | 135.000 | 0 | 135.000 | 135.000 | 0 | 135.000 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.3 | | 0 | 135.000 | 0 | 135.000 | 135.000 | 0 | 135.000 | 0 | 0 |
| E2.2.6 | Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | | | | | | | | | |
| E226/10 | ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E226/20 | ENTRATE X ACQ. BENI, STRUM. E TECN. ART. 13 D.L. 90/2014 | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 | 20.542 | 0 | 20.542 | 0 | -39.458 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.6 | | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 | 20.542 | 0 | 20.542 | 0 | -39.458 |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | | | | |
| E231/10 | OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE | 6.000.000 | 0 | 0 | 6.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.000.000 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | | 6.000.000 | 0 | 0 | 6.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.000.000 |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| E232/20 | DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI | 66.000 | 0 | 0 | 66.000 | 63.287 | 0 | 63.287 | 287 | -3.000 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.2 | | 66.000 | 0 | 0 | 66.000 | 63.287 | 0 | 63.287 | 287 | -3.000 |
| TOTALE TITOLO E2 | | 9.229.400 | 27.274.074 | 0 | 36.503.474 | 13.154.069 | 19.688.170 | 32.842.239 | 2.500.285 | -6.161.520 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| E3.1.1 | Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| E311/10 | RITENUTE ERARIALI | 3.366.000 | 0 | 0 | 3.366.000 | 3.057.239 | 40.223 | 3.097.462 | 0 | -268.538 |
| E311/20 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 931.000 | 0 | 0 | 931.000 | 800.305 | 10.694 | 810.999 | 0 | -120.001 |
| E311/30 | RITENUTE DIVERSE | 135.000 | 0 | 0 | 135.000 | 25.125 | 0 | 25.125 | 0 | -109.875 |
| E311/40 | RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.000 |
| E311/50 | TRATTENUTE PER CONTO TERZI | 104.000 | 0 | 0 | 104.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -104.000 |
| E311/60 | RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI | 2.376.000 | 500.000 | 0 | 2.876.000 | 838.265 | 2.035.120 | 2.873.385 | 0 | -2.615 |
| E311/70 | PARTITE IN SOSPESO | 1.300.000 | 50.000 | 0 | 1.350.000 | 64.447 | 1.242.798 | 1.307.245 | 0 | -42.755 |
| E311/90 | I.V.A. | 2.000.000 | 0 | 50.000 | 1.950.000 | 1.205.471 | 153.288 | 1.358.759 | 0 | -591.241 |
| TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | | 10.218.000 | 550.000 | 50.000 | 10.718.000 | 5.990.852 | 3.482.123 | 9.472.976 | 0 | -1.245.024 |
| TOTALE TITOLO E3 | | 10.218.000 | 550.000 | 50.000 | 10.718.000 | 5.990.852 | 3.482.123 | 9.472.976 | 0 | -1.245.024 |
| TOTALE GENERALE | | 54.625.400 | 34.049.516 | 50.500 | 88.624.416 | 60.873.243 | 32.572.693 | 93.445.936 | 13.998.283 | -9.176.764 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|---------------|---|------------------------|----------------|----------------|----------------------|--------------------|------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Stanziamento Iniziale | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | |
| U111/10 | COMPENSI DEL PRESIDENTE | 230.000 | 57.567 | 0 | 287.567 | 145.291 | 142.276 | 287.567 | 0 | 0 |
| U111/20 | COMPENSI DEL COMITATO PORTUALE | 2.400 | 0 | 0 | 2.400 | 0 | 1.410 | 1.410 | 0 | -990 |
| U111/30 | COMPENSI DEL COLLEGIO SINDACALE | 50.600 | 0 | 0 | 50.600 | 36.800 | 13.800 | 50.600 | 0 | 0 |
| U111/40 | SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U111/50 | TRASFERTE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO | 32.000 | 0 | 0 | 32.000 | 21.685 | 1.529 | 23.215 | 0 | -8.785 |
| U111/60 | ONERI PREV.LI/ASS.LI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE | 45.000 | 28.000 | 0 | 73.000 | 53.202 | 12.689 | 65.891 | 0 | -7.109 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | 360.000 | 85.567 | 0 | 445.567 | 256.978 | 171.704 | 428.682 | 0 | -16.885 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| U112/10 | EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L. | 6.192.677 | 0 | 740.000 | 5.452.677 | 4.579.510 | 270.497 | 4.850.008 | 0 | -602.669 |
| U112/20 | EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE | 268.814 | 0 | 0 | 268.814 | 158.302 | 0 | 158.302 | 0 | -110.512 |
| U112/30 | INDENNITA' PER TRASFERTE | 39.738 | 0 | 0 | 39.738 | 39.621 | 0 | 39.621 | 0 | -117 |
| U112/35 | RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE | 43.374 | 0 | 0 | 43.374 | 37.738 | 274 | 38.012 | 0 | -5.362 |
| U112/40 | ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | 210.000 | 0 | 0 | 210.000 | 171.771 | 22.578 | 194.349 | 0 | -15.651 |
| U112/50 | SPESE PER CORSI PERSONALE | 45.228 | 0 | 0 | 45.228 | 28.645 | 10.124 | 38.769 | 0 | -6.459 |
| U112/55 | FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO PERSONALE | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 6.664 | 5.000 | 11.664 | 0 | -8.336 |
| U112/60 | ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE | 2.826.333 | 0 | 0 | 2.826.333 | 1.533.044 | 725.376 | 2.258.420 | 0 | -567.913 |
| U112/70 | EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE | 198.760 | 37.150 | 0 | 235.910 | 141.720 | 83.617 | 225.337 | 0 | -10.573 |
| U112/80 | ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U112/90 | ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA | 3.298.162 | 0 | 0 | 3.298.162 | 1.843.431 | 1.309.000 | 3.152.431 | 0 | -145.731 |
| U112/100 | FONDO DI CUI ALL'ART. 9, c. 1, L. 122/2010 | 13.000 | 0 | 0 | 13.000 | 0 | 11.213 | 11.213 | 0 | -1.787 |
| U112/110 | EMOLUMENTI A PERSONALE NON DIPENDENTE | 150.000 | 730.000 | 0 | 880.000 | 627.822 | 234.500 | 862.322 | 0 | -17.678 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | 13.306.086 | 767.150 | 740.000 | 13.333.236 | 9.168.268 | 2.672.180 | 11.840.448 | 0 | -1.492.788 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | | | | | | | | | |
| U113/10 | NOLEGGIO E MANUTENZIONE ESERCIZIO DI AUTOVETTURE | 5.773 | 0 | 0 | 5.773 | 3.070 | 2.660 | 5.730 | 0 | -43 |
| U113/30 | LAVORI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONI | 264.800 | 12.000 | 0 | 276.800 | 182.862 | 93.418 | 276.280 | 0 | -520 |
| U113/40 | LOCAZIONI PASSIVE | 62.000 | 0 | 0 | 62.000 | 61.875 | 0 | 61.875 | 0 | -125 |
| U113/50 | SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE | 4.401 | 0 | 4.400 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | -1 |
| U113/60 | UTENZE VARIE | 233.000 | 0 | 7.000 | 226.000 | 151.698 | 73.619 | 225.316 | 0 | -684 |
| U113/70 | MATERIALE DI ECONOMATO | 40.500 | 0 | 16.000 | 24.500 | 14.828 | 5.179 | 20.007 | 0 | -4.493 |
| U113/80 | ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE | 46.700 | 0 | 17.500 | 29.200 | 26.318 | 627 | 26.945 | 0 | -2.255 |
| U113/90 | SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFON. | 13.500 | 0 | 3.000 | 10.500 | 4.188 | 4.174 | 8.362 | 0 | -2.138 |
| U113/100 | SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI | 429.658 | 0 | 46.200 | 383.458 | 233.573 | 149.821 | 383.394 | 0 | -64 |
| U113/110 | SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI | 2.500 | 0 | 2.000 | 500 | 18 | 0 | 18 | 0 | -482 |
| U113/120 | SPESE PER TRASPORTO MATERIALI, MOBILI E ATTREZZATURE SPECIALI | 5.000 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U113/130 | VESTIARIO | 13.500 | 0 | 0 | 13.500 | 9.514 | 2.616 | 12.130 | 0 | -1.370 |
| U113/140 | PREMI DI ASSICURAZIONE | 144.000 | 0 | 0 | 144.000 | 112.650 | 250 | 112.900 | 0 | -31.100 |
| U113/150 | SPESE PER PUBBLICITA' | 832 | 0 | 0 | 832 | 0 | 0 | 0 | 0 | -832 |
| U113/160 | SPESE DI RAPPRESENTANZA | 3.231 | 0 | 0 | 3.231 | 593 | 0 | 593 | 0 | -2.638 |
| U113/170 | SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE | 70.000 | 140.000 | 0 | 210.000 | 138.846 | 59.749 | 198.595 | 0 | -11.405 |
| U113/180 | ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO | 41.000 | 11.900 | 0 | 52.900 | 44.539 | 7.500 | 52.039 | 0 | -861 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|------------------|------------------|----------------------|-------------------|------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U113/190 | MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE | 33.500 | 0 | 0 | 33.500 | 22.708 | 10.524 | 33.231 | 0 | -269 |
| U113/200 | SPESE PER PULIZIA LOCALI | 97.000 | 7.000 | 0 | 104.000 | 86.782 | 11.499 | 98.281 | 0 | -5.719 |
| U113/210 | SPESE PER VIGILANZA UFFICI | 65.000 | 73.200 | 0 | 138.200 | 123.402 | 1.544 | 124.946 | 0 | -13.254 |
| U113/220 | SPESE PER RISCALDAMENTO | 35.000 | 0 | 3.000 | 32.000 | 23.475 | 1.949 | 25.424 | 0 | -6.576 |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | | 1.610.895 | 244.100 | 104.100 | 1.750.895 | 1.240.941 | 425.128 | 1.666.069 | 0 | -84.826 |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | |
| U121/20 | SPESE ATTIVITA' PORTUALI | 3.037.600 | 0 | 255.000 | 2.782.600 | 1.200.706 | 1.580.314 | 2.781.020 | 0 | -1.580 |
| U121/30 | SPESE DI PULIZIA BANCHINE E SPECCHI ACQUEI | 375.000 | 0 | 0 | 375.000 | 253.858 | 121.099 | 374.957 | 0 | -43 |
| U121/40 | SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA | 225.000 | 0 | 0 | 225.000 | 175.261 | 49.735 | 224.997 | 0 | -3 |
| U121/50 | VIGILANZA VARCHI DOGANALI | 3.156.423 | 75.000 | 0 | 3.231.423 | 1.982.440 | 726.703 | 2.709.143 | 0 | -522.280 |
| U121/60 | FORMAZIONE PERSONALE DI TERZI | 76.000 | 0 | 0 | 76.000 | 4.347 | 27.000 | 31.347 | 0 | -44.653 |
| U121/70 | UTENZE VARIE IN AMBITO PORTUALE | 995.000 | 0 | 0 | 995.000 | 622.547 | 7.462 | 630.009 | 0 | -364.991 |
| U121/80 | SPESE GESTIONE AREA DENOMINATA "QUAGLIODROMO" | 141.000 | 0 | 0 | 141.000 | 77.074 | 650 | 77.724 | 0 | -63.276 |
| U121/90 | SPESE GESTIONE "FORTEZZA VECCHIA" E PORT CENTER | 250.000 | 0 | 0 | 250.000 | 189.179 | 60.732 | 249.911 | 0 | -89 |
| U121/100 | SPESE GESTIONE ACCOGLIENZA PASSEGGERI E AUTOMEZZI | 261.000 | 0 | 0 | 261.000 | 50.034 | 126.112 | 176.146 | 0 | -84.854 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | | 8.517.023 | 75.000 | 255.000 | 8.337.023 | 4.555.447 | 2.699.806 | 7.255.253 | 0 | -1.081.770 |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | |
| U122/30 | PARTECIPAZIONE A PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI | 100.000 | 150.000 | 0 | 250.000 | 51.901 | 197.993 | 249.894 | 0 | -106 |
| U122/40 | QUOTE ASSOCIATIVE | 89.349 | 5.000 | 0 | 94.349 | 0 | 93.566 | 93.566 | 0 | -783 |
| U122/50 | TRASFERIMENTI CORRENTI DIVERSI INERENTI SVILUPPO PORTUALE | 20.000 | 0 | 0 | 20.000 | 11.000 | 5.996 | 16.996 | 0 | -3.004 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | | 209.349 | 155.000 | 0 | 364.349 | 62.901 | 297.555 | 360.456 | 0 | -3.893 |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | |
| U123/10 | INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC | 120.000 | 0 | 0 | 120.000 | 7.249 | 18.690 | 25.939 | 0 | -94.061 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | | 120.000 | 0 | 0 | 120.000 | 7.249 | 18.690 | 25.939 | 0 | -94.061 |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | |
| U124/10 | IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI | 1.500.000 | 100.000 | 0 | 1.600.000 | 954.342 | 469.067 | 1.423.409 | 0 | -176.591 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | | 1.500.000 | 100.000 | 0 | 1.600.000 | 954.342 | 469.067 | 1.423.409 | 0 | -176.591 |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | |
| U125/10 | RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI | 60.000 | 1.400.000 | 0 | 1.460.000 | 1.395.571 | 0 | 1.395.571 | 0 | -64.429 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | | 60.000 | 1.400.000 | 0 | 1.460.000 | 1.395.571 | 0 | 1.395.571 | 0 | -64.429 |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | |
| U126/10 | SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI | 70.000 | 157.000 | 0 | 227.000 | 180.766 | 45.426 | 226.193 | 0 | -807 |
| U126/20 | FONDO DI RISERVA | 200.000 | 0 | 130.000 | 70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -70.000 |
| U126/30 | ONERI VARI STRAOR.AMMORT.BENI STATO | 585.734 | 0 | 0 | 585.734 | 585.734 | 0 | 585.734 | 0 | 0 |
| U126/40 | SPESE PER REALIZZO ENTRATE | 240.000 | 0 | 0 | 240.000 | 139.960 | 100.040 | 240.000 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.6 | | 1.095.734 | 157.000 | 130.000 | 1.122.734 | 906.460 | 145.466 | 1.051.926 | 0 | -70.808 |
| TOTALE TITOLO U1 | | 26.779.087 | 2.983.817 | 1.229.100 | 28.533.804 | 18.548.155 | 6.899.597 | 25.447.752 | 0 | -3.086.052 |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | | | | |
| U211/10 | ACQ. BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO | 0 | 20.696.000 | 0 | 20.696.000 | 0 | 20.695.998 | 20.695.998 | 0 | -2 |
| U211/20 | SPESE INTERV.MANUT.STRAORDINARIA | 1.300.000 | 0 | 0 | 1.300.000 | 466.977 | 517.134 | 984.111 | 0 | -315.889 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|---------------|--|------------------------|-------------------|------------------|----------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | |
| | | Stanziamento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U211/30 | SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE | 540.000 | 570.000 | 0 | 1.110.000 | 185.860 | 826.129 | 1.011.989 | 0 | -98.011 |
| U211/40 | ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U211/50 | ACQ. BENI PATRIM. CON ENTRATE PROPRIE | 12.300.000 | 1.200.000 | 600.000 | 12.900.000 | 29.637 | 11.679.749 | 11.709.387 | 0 | -1.190.613 |
| U211/60 | STRAORDINARIA MANUTENZIONE IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE | 46.073 | 7.700 | 7.700 | 46.073 | 13.972 | 23.925 | 37.897 | 0 | -8.176 |
| U211/70 | INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -200.000 |
| U211/80 | MANUT.STRAORD. IN AMBITO PORTUALE F/PEREQUATIVI | 2.250.000 | 1.850.000 | 1.850.000 | 2.250.000 | 225.504 | 2.022.267 | 2.247.771 | 0 | -2.229 |
| U211/90 | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO PORTI FONDO IVA | 1.240.000 | 4.549.000 | 0 | 5.789.000 | 0 | 5.778.011 | 5.778.011 | 0 | -10.989 |
| U211/100 | INVESTIMENTI ATTRAVERSO MUTUO B.E.I. | 6.000.000 | 0 | 2.500.000 | 3.500.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -3.500.000 |
| U211/110 | REALIZZAZIONE LAVORI INFRASTR. PER ACCORDO DI PROGRAMMA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U211/120 | PIANO REGOLATORE STUDI E LOGISTICA | 300.000 | 20.000 | 0 | 320.000 | 66.659 | 244.617 | 311.276 | 0 | -8.724 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | 24.176.073 | 28.892.700 | 4.957.700 | 48.111.073 | 988.610 | 41.787.830 | 42.776.440 | 0 | -5.334.633 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | | | | |
| U212/10 | ACQUISTI ATTREZ. MACCH. BENI MOBILI | 100.000 | 2.700 | 2.700 | 100.000 | 18.483 | 41.149 | 59.632 | 0 | -40.368 |
| U212/50 | ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO | 50.000 | 4.000 | 4.000 | 50.000 | 19.355 | 15.964 | 35.319 | 0 | -14.681 |
| U212/60 | HARDWARE E SOFTWARE | 200.000 | 360.000 | 0 | 560.000 | 150.087 | 279.039 | 429.126 | 0 | -130.874 |
| U212/70 | ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. 13 D.L. 90/2014 | 60.000 | 0 | 0 | 60.000 | 17.719 | 2.823 | 20.542 | 0 | -39.458 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | 410.000 | 366.700 | 6.700 | 770.000 | 205.644 | 338.975 | 544.619 | 0 | -225.381 |
| U2.1.3 | Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | |
| U213/10 | SOTTOSCRIZIONE ACQUISTI PARTECIPAZIONI SOCIETARIE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | |
| U214/20 | DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -31.000 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.4 | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -31.000 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | | | | |
| U215/30 | INDENNITA' DI ANZIANITA' | 380.000 | 230.000 | 80.000 | 530.000 | 494.201 | 25.821 | 520.022 | 0 | -9.978 |
| U215/40 | VERSAMENTO A COMPAGNIE ASS.NI PER POLIZZE INDENNITA' LIC. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | 380.000 | 230.000 | 80.000 | 530.000 | 494.201 | 25.821 | 520.022 | 0 | -9.978 |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | | | | |
| U221/10 | RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE | 3.486.000 | 0 | 0 | 3.486.000 | 2.745.490 | 738.849 | 3.484.340 | 0 | -1.660 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | 3.486.000 | 0 | 0 | 3.486.000 | 2.745.490 | 738.849 | 3.484.340 | 0 | -1.660 |
| U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | |
| U225/10 | RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI | 66.000 | 287 | 287 | 66.000 | 3.758 | 59.530 | 63.287 | 0 | -2.713 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.2.5 | 66.000 | 287 | 287 | 66.000 | 3.758 | 59.530 | 63.287 | 0 | -2.713 |
| | TOTALE TITOLO U2 | 28.549.073 | 29.489.687 | 5.044.687 | 52.994.073 | 4.437.703 | 42.951.004 | 47.388.707 | 0 | -5.605.366 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | |
| U311/10 | RITENUTE ERARIALI | 3.366.000 | 0 | 0 | 3.366.000 | 2.551.611 | 545.851 | 3.097.462 | 0 | -268.538 |
| U311/20 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 931.000 | 0 | 0 | 931.000 | 697.548 | 113.451 | 810.999 | 0 | -120.001 |
| U311/30 | RITENUTE DIVERSE | 135.000 | 0 | 0 | 135.000 | 22.353 | 2.772 | 25.125 | 0 | -109.875 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE I

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione di Competenza | | | | | | | | |
|--------------------------------|---|------------------------|-------------------|------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Codice | Descrizione | Previsioni | | | Somme da Impegnare | | | Differenze rispetto alle previsioni | | |
| | | Stanziamiento Iniziale | Variazioni(+) | Variazioni(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Da Pagare | Impegnato | Differenze Previsioni (+) | Differenze Previsioni (-) |
| U311/40 | ANTICIPAZIONI | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -6.000 |
| U311/50 | VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI | 104.000 | 0 | 0 | 104.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | -104.000 |
| U311/60 | SOMME PAGATE PER CONTO TERZI | 2.376.000 | 500.000 | 0 | 2.876.000 | 1.463.605 | 1.409.780 | 2.873.385 | 0 | -2.615 |
| U311/70 | PARTITE IN SOSPESO | 1.300.000 | 50.000 | 0 | 1.350.000 | 1.223.350 | 83.896 | 1.307.245 | 0 | -42.755 |
| U311/90 | I.V.A. | 2.000.000 | 0 | 50.000 | 1.950.000 | 1.169.620 | 189.139 | 1.358.759 | 0 | -591.241 |
| TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | | 10.218.000 | 550.000 | 50.000 | 10.718.000 | 7.128.087 | 2.344.888 | 9.472.976 | 0 | -1.245.024 |
| TOTALE TITOLO U3 | | 10.218.000 | 550.000 | 50.000 | 10.718.000 | 7.128.087 | 2.344.888 | 9.472.976 | 0 | -1.245.024 |
| TOTALE GENERALE | | 65.546.160 | 35.093.528 | 8.393.811 | 92.245.877 | 30.113.945 | 52.195.490 | 82.309.435 | 0 | -9.936.442 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

GESTIONE RESIDUI
E
GESTIONE CASSA

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione dei residui attivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|---------------|---|-----------------------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| E1 | TITOLO I - ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| E1.1.1 | Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO | | | | | | | | | | | |
| E111/15 | CONTRIBUTO DELLO STATO | 97.354 | 0 | 97.354 | 97.354 | 0 | 0 | 353 | 0 | 0 | 353 | 97.354 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.1.1 | 97.354 | 0 | 97.354 | 97.354 | 0 | 0 | 353 | 0 | 0 | 353 | 97.354 |
| E1.1.2 | Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE | | | | | | | | | | | |
| E112/10 | CONTRIBUTO DELLA REGIONE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.1.2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E1.2.1 | Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE | | | | | | | | | | | |
| E121/10 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 1.190.137 | 1.101.055 | 89.082 | 1.190.137 | 0 | 0 | 12.500.000 | 14.871.486 | 3.090.139 | 718.653 | 1.280.379 |
| E121/20 | CE18 PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER OPER.PORTUALI ART. 16 L. 84/94 | 128.049 | 1.086 | 126.963 | 128.049 | 0 | 0 | 380.000 | 403.650 | 39.198 | 15.547 | 161.812 |
| E121/30 | PROVENTI DI AUTORIZZAZIONI PER ATTIVITA' IN PORTO ART. 68 COD.NAVIGAZIONE | 505 | 0 | 505 | 505 | 0 | 0 | 70.000 | 69.083 | 930 | 1.847 | 583 |
| E121/50 | CE3 ENTRATE TRIBUTARIE | 679.073 | 582.475 | 95.343 | 677.818 | 0 | 1.255 | 7.359.382 | 11.330.487 | 4.449.866 | 478.761 | 860.305 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.1 | 1.997.764 | 1.684.617 | 311.893 | 1.996.510 | 0 | 1.255 | 20.309.382 | 26.674.707 | 7.580.132 | 1.214.808 | 2.303.079 |
| E1.2.2 | Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI | | | | | | | | | | | |
| E122/10 | PROVENTI TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC. | 391.074 | 346.154 | 1 | 346.155 | 0 | 44.919 | 1.350.000 | 1.293.476 | 0 | 56.524 | 607.317 |
| E122/20 | PROVENTI SERVIZI TRAFF. PASSEGGERI IMB/SBARCATI | 861.912 | 751.902 | 545 | 752.446 | 0 | 109.466 | 2.800.000 | 2.711.096 | 0 | 88.904 | 963.350 |
| E122/30 | PROVENTI MAGAZZINI E SPAZI | 53.699 | 0 | 53.699 | 53.699 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 53.699 |
| E122/40 | CANONI SERVIZI MANUT.,ILLUM., PULIZIA E RIFIUTI | 10.000 | 10.000 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 133.116 | 143.116 | 25.000 | 15.000 | 14.244 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.2 | 1.316.685 | 1.108.056 | 54.244 | 1.162.300 | 0 | 154.385 | 4.283.116 | 4.147.688 | 25.000 | 160.428 | 1.638.610 |
| E1.2.3 | Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI | | | | | | | | | | | |
| E122/10 | PROVENTI TARIFFA AUTOMEZZI IMB/SBARC. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E123/10 | CANONI DEMANIALI | 8.614.089 | 3.665.610 | 4.292.725 | 7.958.335 | 0 | 655.754 | 11.000.000 | 10.806.449 | 853.516 | 1.047.067 | 9.802.735 |
| E123/20 | CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI | 1.184.875 | 0 | 1.184.875 | 1.184.875 | 0 | 0 | 304.600 | 173.097 | 0 | 131.503 | 1.184.875 |
| E123/30 | INTERESSI ATTIVI TITOLI,DEPOS.,C/C | 103 | 89 | 15 | 103 | 0 | 0 | 200 | 89 | 0 | 111 | 103 |
| E123/40 | ALTRI PROVENTI PATRIMONIALI | 1.263.929 | 486.261 | 777.668 | 1.263.929 | 0 | 0 | 400.000 | 757.328 | 357.328 | 0 | 999.732 |
| E123/50 | DIVIDENDI | 1.104.526 | 624.499 | 480.027 | 1.104.526 | 0 | 0 | 552.180 | 768.859 | 216.679 | 0 | 480.027 |
| E123/60 | OCCUPAZIONE TEMPORANEA AREE DEMANIALI | 858.634 | 147.278 | 711.356 | 858.634 | 0 | 0 | 900.000 | 371.396 | 0 | 528.604 | 711.737 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.3 | 13.026.157 | 4.923.737 | 7.446.666 | 12.370.403 | 0 | 655.754 | 13.156.980 | 12.877.218 | 1.427.523 | 1.707.284 | 13.179.209 |
| E1.2.4 | Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| E124/10 | RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI | 149.602 | 64.408 | 85.194 | 149.602 | 0 | 0 | 120.000 | 192.505 | 72.505 | 0 | 148.069 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.4 | 149.602 | 64.408 | 85.194 | 149.602 | 0 | 0 | 120.000 | 192.505 | 72.505 | 0 | 148.069 |
| E1.2.5 | Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | |
| E125/10 | ENTRATE VARIE ED EVENTUALI | 174.093 | 8.253 | 165.840 | 174.093 | 0 | 0 | 5.460.174 | 5.625.274 | 168.616 | 3.516 | 197.270 |
| | TOTALE CATEGORIA E1.2.5 | 174.093 | 8.253 | 165.840 | 174.093 | 0 | 0 | 5.460.174 | 5.625.274 | 168.616 | 3.516 | 197.270 |
| | TOTALE TITOLO E1 | 16.761.654 | 7.789.070 | 8.161.191 | 15.950.261 | 0 | 811.393 | 43.330.005 | 49.517.392 | 9.273.776 | 3.086.389 | 17.563.591 |
| E2 | TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| E2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI | | | | | | | | | | | |
| E211/10 | ALIENAZIONE IMMOBILI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI | | | | | | | | | | | |
| E212/10 | CESSIONI DI IMMOBIL. TECNICHE | 317 | 0 | 317 | 317 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 317 |
| | TOTALE CATEGORIA E2.1.2 | 317 | 0 | 317 | 317 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 317 |
| 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 | 1.400 | 0 | 0 | 1.400 | 7.276 |
| E213/20 | CESSIONE DI PARTECIPAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.722.650 | 3.722.650 | 0 | 0 | 0 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE PARTE II

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione dei residui attivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|--------------------------------|---|-----------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Riscossioni | Da Riscuotere | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Riscossioni | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| TOTALE CATEGORIA E2.1.3 | | 7.276 | 0 | 7.276 | 7.276 | 0 | 0 | 3.724.050 | 3.722.650 | 0 | 1.400 | 7.276 |
| E2.1.4 | Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI | | | | | | | | | | | |
| E214/30 | RITIRO DI DEPOSITO A CAUZ. PRESSO TERZI | 1.085 | 0 | 1.085 | 1.085 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 1.085 |
| E214/40 | RISCOSSIONE DA COMPAGNIE ASSICURATRICI | 646.216 | 0 | 646.216 | 646.216 | 0 | 0 | 320.220 | 0 | 0 | 320.220 | 646.216 |
| TOTALE CATEGORIA E2.1.4 | | 647.301 | 0 | 647.301 | 647.301 | 0 | 0 | 351.220 | 0 | 0 | 351.220 | 647.301 |
| E2.2.1 | Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO | | | | | | | | | | | |
| E221/10 | FINANZ. DELLO STATO PER ESEC. OPERE INFRASTR. | 18.735.991 | 5.303.867 | 12.953.423 | 18.257.290 | 0 | 478.701 | 3.370.000 | 7.803.865 | 4.433.865 | 0 | 12.953.423 |
| E221/20 | FINANZ. STATO PER ACQ. BENI PATRIM. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E221/30 | FONDO PEREQUATIVO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E221/40 | FONDO I.V.A. ART. 18-BIS LEGGE 84/1994 | 5.100.002 | 0 | 5.100.002 | 5.100.002 | 0 | 0 | 7.713.423 | 5.220.421 | 0 | 2.493.002 | 5.100.002 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.1 | | 23.835.993 | 5.303.867 | 18.053.425 | 23.357.292 | 0 | 478.701 | 11.083.423 | 13.024.287 | 4.433.865 | 2.493.002 | 18.053.425 |
| E2.2.2 | Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE | | | | | | | | | | | |
| E222/10 | CONTRIBUTO REGIONE PER REALIZZAZIONE OPERE | 20.021.675 | 14.145.612 | 5.876.063 | 20.021.675 | 0 | 0 | 10.000.000 | 14.145.612 | 4.145.612 | 0 | 24.072.063 |
| E222/20 | CONTRIBUTO REGIONE PER RATE AMM.TO MUTUO | 1.492.170 | 1.492.170 | 0 | 1.492.170 | 0 | 0 | 2.986.000 | 2.984.340 | 0 | 1.660 | 1.492.170 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.2 | | 21.513.845 | 15.637.782 | 5.876.063 | 21.513.845 | 0 | 0 | 12.986.000 | 17.129.952 | 4.145.612 | 1.660 | 25.564.233 |
| E2.2.3 | Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE | | | | | | | | | | | |
| E223/10 | CONTRIBUTO DA PARTE DEI COMUNI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 135.000 | 135.000 | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.3 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 135.000 | 135.000 | 0 | 0 | 0 |
| E2.2.6 | Categoria 2.2.6 - ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | | | | | | | | | | | |
| E226/10 | ALTRI TRASFERIMENTI PER INVESTIMENTI IN C/CAPITALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| E226/20 | ENTRATE X ACQ. BENI, STRUM. E TECN. ART. 13 D.L. 90/2014 | 1.677 | 1.677 | 0 | 1.677 | 0 | 0 | 60.000 | 22.219 | 0 | 37.781 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.2.6 | | 1.677 | 1.677 | 0 | 1.677 | 0 | 0 | 60.000 | 22.219 | 0 | 37.781 | 0 |
| E2.3.1 | Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI | | | | | | | | | | | |
| E231/10 | OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.000.000 | 0 | 0 | 6.000.000 | 0 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.1 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.000.000 | 0 | 0 | 6.000.000 | 0 |
| E2.3.2 | Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI | | | | | | | | | | | |
| E232/20 | DEPOSITI A CAUZIONE DI TERZI | 1.021 | 0 | 1.021 | 1.021 | 0 | 0 | 66.000 | 63.287 | 287 | 3.000 | 1.021 |
| TOTALE CATEGORIA E2.3.2 | | 1.021 | 0 | 1.021 | 1.021 | 0 | 0 | 66.000 | 63.287 | 287 | 3.000 | 1.021 |
| TOTALE TITOLO E2 | | 46.007.429 | 20.943.326 | 24.585.401 | 45.528.727 | 0 | 478.701 | 34.410.694 | 34.097.395 | 8.579.764 | 8.893.063 | 44.273.571 |
| E3 | TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| E3.1.1 | Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| E311/10 | RITENUTE ERARIALI | 258.631 | 256.577 | 2.054 | 258.631 | 0 | 0 | 3.370.000 | 3.313.816 | 113.816 | 170.000 | 42.277 |
| E311/20 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 931.000 | 800.305 | 0 | 130.695 | 10.694 |
| E311/30 | RITENUTE DIVERSE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 135.000 | 25.125 | 0 | 109.875 | 0 |
| E311/40 | RECUP.DAL PERS.PER ANTIC. CONCESSE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 0 |
| E311/50 | TRATTENUTE PER CONTO TERZI | 36.914 | 0 | 36.914 | 36.914 | 0 | 0 | 100.000 | 0 | 0 | 100.000 | 36.914 |
| E311/60 | RIMBORSO SOMME PAGATE PER C/TERZI | 7.694.991 | 758.327 | 6.920.389 | 7.678.716 | 0 | 16.275 | 3.250.000 | 1.596.592 | 0 | 1.653.408 | 8.955.509 |
| E311/70 | PARTITE IN SOSPESO | 1.543.951 | 1.369.037 | 174.915 | 1.543.951 | 0 | 0 | 1.250.000 | 1.433.484 | 566.689 | 383.205 | 1.417.713 |
| E311/90 | I.V.A. | 600.899 | 173.586 | 427.313 | 600.899 | 0 | 0 | 2.000.000 | 1.379.058 | 0 | 620.942 | 580.601 |
| TOTALE CATEGORIA E3.1.1 | | 10.135.387 | 2.557.528 | 7.561.584 | 10.119.112 | 0 | 16.275 | 11.042.000 | 8.548.380 | 680.505 | 3.174.125 | 11.043.708 |
| TOTALE TITOLO E3 | | 10.135.387 | 2.557.528 | 7.561.584 | 10.119.112 | 0 | 16.275 | 11.042.000 | 8.548.380 | 680.505 | 3.174.125 | 11.043.708 |
| TOTALE GENERALE | | 72.904.470 | 31.289.923 | 40.308.177 | 71.598.101 | 0 | 1.306.369 | 88.782.699 | 92.163.166 | 18.534.045 | 15.153.577 | 72.880.870 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|---------------|---|------------------------------|------------------|----------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| U1 | UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI | | | | | | | | | | | |
| U1.1.1 | Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE | | | | | | | | | | | |
| U111/10 | COMPENSI DEL PRESIDENTE | 60.000 | 54.000 | 6.000 | 60.000 | 0 | 0 | 287.567 | 199.291 | 0 | 88.276 | 148.276 |
| U111/20 | COMPENSI DEL COMITATO PORTUALE | 6.804 | 779 | 6.025 | 6.804 | 0 | 0 | 5.968 | 779 | 0 | 5.189 | 7.435 |
| U111/30 | COMPENSI DEL COLLEGIO SINDACALE | 25.856 | 25.856 | 0 | 25.856 | 0 | 0 | 65.600 | 62.656 | 0 | 2.944 | 13.800 |
| U111/40 | SPESE ELEZIONI ORGANI AMMINISTR.NE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U111/50 | TRASFERTE ORGANI AMM.NE E CONTROLLO | 2.224 | 2.224 | 0 | 2.224 | 0 | 0 | 32.000 | 23.909 | 0 | 8.091 | 1.529 |
| U111/60 | ONERI PREV.LI/ASS.LI ORGANI DI AMMINISTRAZIONE | 2.375 | 2.375 | 0 | 2.375 | 0 | 0 | 73.000 | 55.577 | 0 | 17.423 | 12.689 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.1 | 97.260 | 85.235 | 12.025 | 97.260 | 0 | 0 | 464.135 | 342.213 | 0 | 121.922 | 183.729 |
| U1.1.2 | Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | |
| U112/10 | EMOLUMENTI FISSI AL PERS. DIPENDENTE C.C.N.L. | 240.000 | 240.000 | 0 | 240.000 | 0 | 0 | 5.552.677 | 4.819.510 | 0 | 733.167 | 270.497 |
| U112/20 | EMOLUMENTI VARIABILI PERS.DIPENDENTE | 296 | 296 | 0 | 296 | 0 | 0 | 268.814 | 158.598 | 0 | 110.216 | 0 |
| U112/30 | INDENNITA' PER TRASFERTE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 39.738 | 39.621 | 0 | 117 | 0 |
| U112/35 | RIMBORSO SPESE PER MISSIONI AL PERSONALE DIPENDENTE | 2.671 | 2.671 | 0 | 2.671 | 0 | 0 | 43.374 | 40.409 | 0 | 2.965 | 274 |
| U112/40 | ALTRI ONERI PER IL PERSONALE | 39.212 | 13.591 | 25.621 | 39.212 | 0 | 0 | 214.000 | 185.362 | 0 | 28.638 | 48.200 |
| U112/50 | SPESE PER CORSI PERSONALE | 26.194 | 13.760 | 12.434 | 26.194 | 0 | 0 | 45.228 | 42.405 | 0 | 2.823 | 22.558 |
| U112/55 | FORMAZIONE ED AGGIORNAMENTO PERSONALE | 6.460 | 6.460 | 0 | 6.460 | 0 | 0 | 26.460 | 13.124 | 0 | 13.336 | 5.000 |
| U112/60 | ONERI PREV.LI E ASS.LI A CARICO ENTE | 554.185 | 549.973 | 0 | 549.973 | 0 | 4.212 | 2.826.333 | 2.083.017 | 0 | 743.316 | 725.376 |
| U112/70 | EMOLUMENTI DEL SEGRETARIO GENERALE | 38.708 | 0 | 38.708 | 38.708 | 0 | 0 | 235.910 | 141.720 | 0 | 94.190 | 122.325 |
| U112/80 | ONERI DERIVANTI DA RINNOVI CONTRATTUALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U112/90 | ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA | 851.853 | 835.331 | 1.350 | 836.681 | 0 | 15.172 | 3.198.162 | 2.678.762 | 0 | 519.400 | 1.310.350 |
| U112/100 | FONDO DI CUI ALL'ART. 9, c. 1, L. 122/2010 | 573.272 | 0 | 573.272 | 573.272 | 0 | 0 | 13.000 | 0 | 0 | 13.000 | 584.486 |
| U112/110 | EMOLUMENTI A PERSONALE NON DIPENDENTE | 147.890 | 134.950 | 12.940 | 147.890 | 0 | 0 | 784.700 | 762.772 | 0 | 21.928 | 247.440 |
| | TOTALE CATEGORIA U1.1.2 | 2.480.742 | 1.797.032 | 664.326 | 2.461.358 | 0 | 19.384 | 13.248.396 | 10.965.300 | 0 | 2.283.096 | 3.336.505 |
| U1.1.3 | Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO | | | | | | | | | | | |
| U113/10 | NOLEGGIO E MANUTENZIONE ESERCIZIO DI AUTOVEETTURE | 476 | 0 | 476 | 476 | 0 | 0 | 6.000 | 3.070 | 0 | 2.930 | 3.135 |
| U113/30 | LAVORI DI MANUTENZIONE E RIPARAZIONI | 82.385 | 55.453 | 26.932 | 82.385 | 0 | 0 | 316.000 | 238.315 | 0 | 77.685 | 120.351 |
| U113/40 | LOCAZIONI PASSIVE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 62.000 | 61.875 | 0 | 125 | 0 |
| U113/50 | SPESE PER CONSULENZE, STUDI ED ALTRE ANALOGHE | 199 | 199 | 0 | 199 | 0 | 0 | 200 | 199 | 0 | 1 | 0 |
| U113/60 | UTENZE VARIE | 60.186 | 15.310 | 44.876 | 60.186 | 0 | 0 | 235.000 | 167.008 | 0 | 67.992 | 118.495 |
| U113/70 | MATERIALE DI ECONOMATO | 13.460 | 12.302 | 1.158 | 13.460 | 0 | 0 | 32.000 | 27.130 | 0 | 4.870 | 6.337 |
| U113/80 | ABBONAMENTO PERIODICI E RIVISTE | 13.189 | 4.582 | 6.222 | 10.804 | 0 | 2.385 | 42.000 | 30.900 | 0 | 11.100 | 6.849 |
| U113/90 | SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFON. | 6.435 | 676 | 5.759 | 6.435 | 0 | 0 | 14.000 | 4.864 | 0 | 9.136 | 9.934 |
| U113/100 | SPESE DIVERSE CONNESSE AL FUNZIONAMENTO DEGLI UFFICI | 290.165 | 200.678 | 89.297 | 289.975 | 0 | 190 | 479.201 | 434.251 | 0 | 44.950 | 239.118 |
| U113/110 | SPESE PER ATTI E CONTRATTI VARI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 500 | 18 | 0 | 482 | 0 |
| U113/120 | SPESE PER TRASPORTO MATERIALI, MOBILI E ATTREZZATURE SPECIALI | 7.002 | 0 | 7.002 | 7.002 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 5.000 | 7.002 |
| U113/130 | VESTIARIO | 2.654 | 2.587 | 67 | 2.654 | 0 | 0 | 15.500 | 12.100 | 0 | 3.400 | 2.683 |
| U113/140 | PREMI DI ASSICURAZIONE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 144.000 | 112.650 | 0 | 31.350 | 250 |
| U113/150 | SPESE PER PUBBLICITA' | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 832 | 0 | 0 | 832 | 0 |
| U113/160 | SPESE DI RAPPRESENTANZA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.231 | 593 | 0 | 2.638 | 0 |
| U113/170 | SPESE LEGALI GIUDIZIARIE E VARIE | 154.344 | 54.507 | 99.836 | 154.344 | 0 | 0 | 239.000 | 193.353 | 0 | 45.647 | 159.585 |
| U113/180 | ACQUISTO MATERIALE DI CONSUMO | 15.583 | 10.629 | 4.954 | 15.583 | 0 | 0 | 61.000 | 55.168 | 0 | 5.832 | 12.454 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | Differenze rispetto alle previsioni | Totale Residui |
|--------------------------------|---|------------------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------------------------|----------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui | |
| U113/190 | MANUTENZIONE ORDINARIA SEDE AUTORITA' PORTUALE | 1.445 | 756 | 689 | 1.445 | 0 | 0 | 34.000 | 23.464 | 0 | 10.536 | 11.213 | |
| U113/200 | SPESE PER PULIZIA LOCALI | 53.543 | 30.883 | 22.660 | 53.543 | 0 | 0 | 141.000 | 117.666 | 0 | 23.334 | 34.159 | |
| U113/210 | SPESE PER VIGILANZA UFFICI | 20.130 | 20.130 | 0 | 20.130 | 0 | 0 | 153.200 | 143.532 | 0 | 9.668 | 1.544 | |
| U113/220 | SPESE PER RISCALDAMENTO | 1.645 | 387 | 1.258 | 1.645 | 0 | 0 | 33.000 | 23.862 | 0 | 9.138 | 3.206 | |
| TOTALE CATEGORIA U1.1.3 | | 722.842 | 409.080 | 311.187 | 720.267 | 0 | 2.575 | 2.016.664 | 1.650.021 | 0 | 366.643 | 736.316 | |
| U1.2.1 | Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI | | | | | | | | | | | | |
| U121/20 | SPESE ATTIVITA' PORTUALI | 1.820.198 | 1.034.075 | 753.301 | 1.787.376 | 0 | 32.822 | 2.995.000 | 2.234.781 | 0 | 760.219 | 2.333.615 | |
| U121/30 | SPESE DI PULIZIA BANCHINE E SPECCHI ACQUEI | 143.136 | 132.761 | 10.375 | 143.136 | 0 | 0 | 425.000 | 386.619 | 0 | 38.381 | 131.474 | |
| U121/40 | SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA | 79.993 | 73.332 | 6.661 | 79.993 | 0 | 0 | 255.000 | 248.594 | 0 | 6.406 | 56.396 | |
| U121/50 | VIGILANZA VARCHI DOGANALI | 551.801 | 522.135 | 29.666 | 551.801 | 0 | 0 | 3.385.000 | 2.504.575 | 0 | 880.425 | 756.369 | |
| U121/60 | FORMAZIONE PERSONALE DI TERZI | 116.655 | 41.840 | 74.815 | 116.655 | 0 | 0 | 65.000 | 46.187 | 0 | 18.813 | 101.815 | |
| U121/70 | UTENZE VARIE IN AMBITO PORTUALE | 180.195 | 35.681 | 144.514 | 180.195 | 0 | 0 | 1.070.000 | 658.228 | 0 | 411.772 | 151.976 | |
| U121/80 | SPESE GESTIONE AREA DENOMINATA "QUAGLIODROMO" | 14.426 | 9.336 | 5.090 | 14.426 | 0 | 0 | 141.000 | 86.410 | 0 | 54.590 | 5.740 | |
| U121/90 | SPESE GESTIONE "FORTEZZA VECCHIA" E PORT CENTER | 103.739 | 97.222 | 6.517 | 103.739 | 0 | 0 | 290.000 | 286.401 | 0 | 3.599 | 67.249 | |
| U121/100 | SPESE GESTIONE ACCOGLIENZA PASSEGGERI E AUTOMEZZI | 102.398 | 76.708 | 25.691 | 102.398 | 0 | 0 | 270.000 | 126.742 | 0 | 143.258 | 151.803 | |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.1 | | 3.112.542 | 2.023.090 | 1.056.630 | 3.079.720 | 0 | 32.822 | 8.896.000 | 6.578.537 | 0 | 2.317.463 | 3.756.436 | |
| U1.2.2 | Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI | | | | | | | | | | | | |
| U122/30 | PARTECIPAZIONE A PROGETTI EUROPEI, NAZIONALI E REGIONALI | 421.454 | 323.750 | 94.122 | 417.872 | 0 | 3.582 | 625.000 | 375.651 | 0 | 249.349 | 292.115 | |
| U122/40 | QUOTE ASSOCIATIVE | 11.650 | 3.000 | 8.650 | 11.650 | 0 | 0 | 90.000 | 3.000 | 0 | 87.000 | 102.216 | |
| U122/50 | TRASFERIMENTI CORRENTI DIVERSI INERENTI SVILUPPO PORTUALE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 20.000 | 11.000 | 0 | 9.000 | 5.996 | |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.2 | | 433.104 | 326.750 | 102.773 | 429.523 | 0 | 3.582 | 735.000 | 389.651 | 0 | 345.349 | 400.328 | |
| U1.2.3 | Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI | | | | | | | | | | | | |
| U123/10 | INTERESSI PASSIVI,SPESE E COMM.BANC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120.000 | 7.249 | 0 | 112.751 | 18.690 | |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.3 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 120.000 | 7.249 | 0 | 112.751 | 18.690 | |
| U1.2.4 | Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI | | | | | | | | | | | | |
| U124/10 | IMPOSTE TASSE TRIBUTI VARI | 734.452 | 572.445 | 3.990 | 576.434 | 0 | 158.018 | 1.737.493 | 1.526.787 | 0 | 210.706 | 473.056 | |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.4 | | 734.452 | 572.445 | 3.990 | 576.434 | 0 | 158.018 | 1.737.493 | 1.526.787 | 0 | 210.706 | 473.056 | |
| U1.2.5 | Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI | | | | | | | | | | | | |
| U125/10 | RESTITUZIONE RIMBORSI DIVERSI | 21.129 | 0 | 21.129 | 21.129 | 0 | 0 | 1.460.000 | 1.395.571 | 0 | 64.429 | 21.129 | |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.5 | | 21.129 | 0 | 21.129 | 21.129 | 0 | 0 | 1.460.000 | 1.395.571 | 0 | 64.429 | 21.129 | |
| U1.2.6 | Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI | | | | | | | | | | | | |
| U126/10 | SPESE PER LITI,ARBITR.,RISARCIMENTI | 13.830 | 11.830 | 2.000 | 13.830 | 0 | 0 | 227.000 | 192.596 | 0 | 34.404 | 47.426 | |
| U126/20 | FONDO DI RISERVA | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 70.000 | 0 | 0 | 70.000 | 0 | |
| U126/30 | ONERI VARI STRAOR.AMMORT.BENI STATO | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 585.734 | 585.734 | 0 | 0 | 0 | |
| U126/40 | SPESE PER REALIZZO ENTRATE | 76.976 | 75.906 | 1.070 | 76.976 | 0 | 0 | 260.000 | 215.866 | 0 | 44.134 | 101.110 | |
| TOTALE CATEGORIA U1.2.6 | | 90.806 | 87.736 | 3.070 | 90.806 | 0 | 0 | 1.142.734 | 994.196 | 0 | 148.538 | 148.536 | |
| TOTALE TITOLO U1 | | 7.692.877 | 5.301.368 | 2.175.128 | 7.476.496 | 0 | 216.381 | 29.820.422 | 23.849.524 | 0 | 5.970.898 | 9.074.725 | |
| U2 | UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE | | | | | | | | | | | | |
| U2.1.1 | Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI | | | | | | | | | | | | |
| U211/10 | ACQ. BENI PATRIM. ED OPERE PORTUALI CON FINANZ. STATO | 7.093.537 | 743.837 | 5.870.999 | 6.614.836 | 0 | 478.701 | 4.500.000 | 743.837 | 0 | 3.756.163 | 26.566.997 | |
| U211/20 | SPESE INTERV.MANUT.STRAORDINARIA | 14.501.736 | 962.933 | 13.538.803 | 14.501.736 | 0 | 0 | 4.000.000 | 1.429.910 | 0 | 2.570.090 | 14.055.937 | |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|---------------|--|------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| U211/30 | SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE | 1.902.045 | 517.794 | 1.301.825 | 1.819.619 | 0 | 82.426 | 1.200.000 | 703.655 | 0 | 496.345 | 2.127.954 |
| U211/40 | ACQUISIZIONI IMMOBILI BENI PORTUALI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U211/50 | ACQ. BENI PATRIM. CON ENTRATE PROPRIE | 64.213.846 | 5.914.198 | 58.220.617 | 64.134.815 | 0 | 79.031 | 7.600.000 | 5.943.835 | 0 | 1.656.165 | 69.900.366 |
| U211/60 | STRAORDINARIA MANUTENZIONE IMMOBILE AUTORITA' PORTUALE | 2.791 | 2.288 | 0 | 2.288 | 0 | 503 | 45.050 | 16.260 | 0 | 28.790 | 23.925 |
| U211/70 | INVESTIMENTI IN C/CAPITALE DA ALTRI TRASFERIMENTI | 25.579 | 0 | 25.579 | 25.579 | 0 | 0 | 200.000 | 0 | 0 | 200.000 | 25.579 |
| U211/80 | MANUT.STRAORD. IN AMBITO PORTUALE F/PEREQUATIVI | 958.645 | 484.946 | 457.154 | 942.100 | 0 | 16.545 | 1.500.000 | 710.450 | 0 | 789.550 | 2.479.421 |
| U211/90 | INTERVENTI DI ADEGUAMENTO PORTI FONDO IVA | 2.394.809 | 166.355 | 2.059.023 | 2.225.378 | 0 | 169.431 | 2.000.000 | 166.355 | 0 | 1.833.645 | 7.837.034 |
| U211/100 | INVESTIMENTI ATTRAVERSO MUTUO B.E.I. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.500.000 | 0 | 0 | 3.500.000 | 0 |
| U211/110 | REALIZZAZIONE LAVORI INFRASTR. PER ACCORDO DI PROGRAMMA | 24.773.756 | 3.161.617 | 21.612.139 | 24.773.756 | 0 | 0 | 15.900.000 | 3.161.617 | 0 | 12.738.383 | 21.612.139 |
| U211/120 | PIANO REGOLATORE STUDI E LOGISTICA | 155.609 | 96.808 | 58.800 | 155.609 | 0 | 0 | 250.000 | 163.468 | 0 | 86.532 | 303.417 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.1 | 116.022.353 | 12.050.776 | 103.144.940 | 115.195.716 | 0 | 826.637 | 40.695.050 | 13.039.386 | 0 | 27.655.664 | 144.932.770 |
| U2.1.2 | Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE | | | | | | | | | | | |
| U212/10 | ACQUISTI ATTREZ. MACCH. BENI MOBILI | 166.579 | 2.184 | 130.632 | 132.815 | 0 | 33.764 | 160.000 | 20.667 | 0 | 139.333 | 171.781 |
| U212/50 | ACQUISTI MOBILI E MACCH. UFFICIO | 13.351 | 0 | 13.351 | 13.351 | 0 | 0 | 50.000 | 19.355 | 0 | 30.645 | 29.315 |
| U212/60 | HARDWARE E SOFTWARE | 125.468 | 48.942 | 76.526 | 125.468 | 0 | 0 | 580.000 | 199.029 | 0 | 380.971 | 355.565 |
| U212/70 | ACQ. BENI, STRUMENTAZIONE E TECNOLOGIA ART. 13 D.L. 90/2014 | 109.282 | 39.859 | 69.424 | 109.282 | 0 | 0 | 80.000 | 57.578 | 0 | 22.422 | 72.247 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.2 | 414.681 | 90.985 | 289.932 | 380.917 | 0 | 33.764 | 870.000 | 296.629 | 0 | 573.371 | 628.907 |
| U2.1.3 | Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI | | | | | | | | | | | |
| U213/10 | SOTTOSCRIZIONE ACQUISTI PARTECIPAZIONI SOCIETARIE | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| U2.1.4 | Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI | | | | | | | | | | | |
| U214/20 | DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31.000 | 0 | 0 | 31.000 | 0 |
| U2.1.5 | Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO. | | | | | | | | | | | |
| U215/30 | INDENNITÀ DI ANZIANITÀ | 38.348 | 27.064 | 11.284 | 38.348 | 0 | 0 | 530.000 | 521.265 | 0 | 8.735 | 37.105 |
| U215/40 | VERSAMENTO A COMPAGNIE ASS.NI PER POLIZZE INDENNITÀ LIC. | 286.863 | 0 | 286.863 | 286.863 | 0 | 0 | 144.863 | 0 | 0 | 144.863 | 286.863 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.1.5 | 325.211 | 27.064 | 298.147 | 325.211 | 0 | 0 | 674.863 | 521.265 | 0 | 153.598 | 323.968 |
| U2.2.1 | Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI | | | | | | | | | | | |
| U221/10 | RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO-LUNGO TERMINE | 990.510 | 990.510 | 0 | 990.510 | 0 | 0 | 3.736.000 | 3.736.000 | 0 | 0 | 738.849 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.2.1 | 990.510 | 990.510 | 0 | 990.510 | 0 | 0 | 3.736.000 | 3.736.000 | 0 | 0 | 738.849 |
| U2.2.5 | Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI | | | | | | | | | | | |
| U225/10 | RESTIT.DEP. A CAUZIONE DI TERZI | 691.152 | 1.500 | 689.652 | 691.152 | 0 | 0 | 280.000 | 5.258 | 0 | 274.742 | 749.182 |
| | TOTALE CATEGORIA U2.2.5 | 691.152 | 1.500 | 689.652 | 691.152 | 0 | 0 | 280.000 | 5.258 | 0 | 274.742 | 749.182 |
| | TOTALE TITOLO U2 | 118.443.906 | 13.160.834 | 104.422.671 | 117.583.505 | 0 | 860.401 | 46.286.913 | 17.598.537 | 0 | 28.688.376 | 147.373.675 |
| U3 | UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| U3.1.1 | Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO | | | | | | | | | | | |
| U311/10 | RITENUTE ERARIALI | 351.341 | 349.044 | 2.298 | 351.341 | 0 | 0 | 3.066.000 | 2.900.655 | 0 | 165.345 | 548.148 |
| U311/20 | RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZ. | 100.324 | 99.723 | 602 | 100.324 | 0 | 0 | 931.000 | 797.271 | 0 | 133.729 | 114.052 |
| U311/30 | RITENUTE DIVERSE | 10.408 | 2.814 | 7.594 | 10.408 | 0 | 0 | 135.000 | 25.167 | 0 | 109.833 | 10.366 |

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE PARTE II

Dal 01/01/2019

Al 31/12/2019

Anno di gestione: 2019

14/04/2020

| Capitolo | | Gestione dei residui passivi | | | | Variazioni | | Gestione di Cassa | | | | |
|----------|---|------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|
| Codice | Descrizione | Inizio Esercizio | Pagamenti | Da Pagare | Totale | Variazioni Residui(+) | Variazioni Residui(-) | Previsione Assestata | Pagamenti | Differenza previsioni(+) | Differenza previsioni(-) | Totale Residui |
| U311/40 | ANTICIPAZIONI | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6.000 | 0 | 0 | 6.000 | 0 |
| U311/50 | VERSAMENTO TRATTENUTE A FAVORE DI TERZI | 490 | 0 | 490 | 490 | 0 | 0 | 104.000 | 0 | 0 | 104.000 | 490 |
| U311/60 | SOMME PAGATE PER CONTO TERZI | 5.002.897 | 2.041.756 | 2.914.162 | 4.955.918 | 0 | 46.979 | 3.526.000 | 3.505.361 | 0 | 20.639 | 4.323.942 |
| U311/70 | PARTITE IN SOSPESO | 72.153 | 3.548 | 68.479 | 72.027 | 0 | 126 | 1.250.000 | 1.226.897 | 0 | 23.103 | 152.375 |
| U311/90 | I.V.A. | 259.236 | 258.541 | 696 | 259.236 | 0 | 0 | 1.600.000 | 1.428.160 | 0 | 171.840 | 189.835 |
| | TOTALE CATEGORIA U3.1.1 | 5.796.851 | 2.755.424 | 2.994.321 | 5.749.745 | 0 | 47.106 | 10.618.000 | 9.883.512 | 0 | 734.488 | 5.339.209 |
| | TOTALE TITOLO U3 | 5.796.851 | 2.755.424 | 2.994.321 | 5.749.745 | 0 | 47.106 | 10.618.000 | 9.883.512 | 0 | 734.488 | 5.339.209 |
| | TOTALE GENERALE | 131.933.634 | 21.217.627 | 109.592.120 | 130.809.746 | 0 | 1.123.887 | 86.725.335 | 51.331.572 | 0 | 35.393.763 | 161.787.609 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE VI

RELAZIONI

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
DELL'A.D.S.P.

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019



*Autorità di Sistema Portuale
del Mar Tirreno Settentrionale*



Porti di Livorno, Piombino,
Portoferraio, Rio Marina,
Cavo, Capraia Isola

**RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL BILANCIO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2019**

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

Con decorrenza 01.01.2018 l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno settentrionale è subentrata contabilmente alle Autorità Portuali di Livorno e Piombino in attuazione dell'art. 6 della Legge 84/1994.

**IL PRESIDENTE
ING. STEFANO CORSINI**

Consuntivo esercizio 2019

Il rendiconto generale per l'esercizio 2019 da sottoporre all'approvazione del Comitato di Gestione come prescritto dall'articolo 9 della Legge 28.01.1994, n° 84, è stato predisposto dal Dirigente della Direzione Bilancio, Finanza e Risorse Umane, ai sensi del Regolamento di Amministrazione e Contabilità della ex Autorità Portuale di Livorno adottato con delibera del Comitato Portuale n° 11 del 18 luglio 2007, approvato, con variazioni, dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota n° 11021 del 30 ottobre 2007.

Il rendiconto è costituito da:

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

Al rendiconto generale sono allegati:

- E) Situazione amministrativa
- F) Relazione del Collegio dei Revisori
- G) Relazione del Presidente e del Dirigente Amministrativo

Completano la documentazione inerente il rendiconto generale:

- H) Delibera di approvazione Bilancio
- I) Allegati vari

A - Rendiconto Finanziario

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

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

Nel rendiconto sono riportati per ciascun capitolo:

- le entrate e le spese di competenza, rispettivamente, accertate e impegnate, riscosse e rimaste da riscuotere, pagate e rimaste da pagare;

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

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

- 1) maggiori o minori entrate tra le entrate previste e quelle accertate;
- 2) economie o maggiori spese tra le spese previste e quelle impegnate;

Il Rendiconto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

| TITOLI | ENTRATE | USCITE | SALDO ATTIVO | SALDO PASSIVO |
|-----------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------|
| Correnti | 51.130.721,05 | 25.447.752,32 | 25.682.968,73 | |
| Conto Capitale | 32.842.239,02 | 47.388.707,17 | | 14.546.468,15 |
| Partite di giro | 9.472.975,55 | 9.472.975,55 | | |
| Totale | 93.445.935,62 | 82.309.435,04 | 11.136.500,58 | |

Confrontando i dati sopra riportati con quelli delle previsioni iniziali e definitive relative allo stesso esercizio ed escludendo le entrate e le uscite per le partite di giro si hanno i seguenti risultati:

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

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

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

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

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

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI

UPB 1.2 Entrate diverse € 51.130.721,05

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie € 26.981.275,55

- **Capitoli E121/10 – E121/50.** Gli introiti relativi a questi due capitoli sono riferiti al gettito delle tasse sulle merci imbarcate/sbarcate e di ancoraggio del porto di Livorno e Piombino. Il 2019 presenta un incremento (+ € 5.359.837,53) rispetto all'anno precedente (pari ad € 21.114.863,98), dovuto principalmente al maggior gettito per tasse di ancoraggio (+ € 3.851.676,06), per un valore finale complessivo di **€ 26.474.701,51**, così suddiviso:
 - Gettito tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III, Titolo II, Legge 82/63 e art. 1 Legge 355/76 s.m. **€ 14.961.728,20**;
 - Gettito delle tasse di ancoraggio di cui al Capo I, Titolo I, Legge 82/63 s.m. **€ 11.512.973,31**.

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

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

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

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

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

Categoria 1.2.3 Redditi e proventi patrimoniali € 13.686.024,74

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

Categoria 1.2.4 Poste correttive e compensative di spese correnti € 190.971,37

▪ **Capitolo E124/10 Recuperi e rimborsi diversi.**

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

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

Categoria 1.2.5 Entrate non classificabili in altre voci € 5.648.451,12

▪ **CAPITOLO E125/10 Entrate varie ed eventuali.**

E' un capitolo di entrate correnti, residuali, cui affluiscono genericamente le entrate più varie, non ricomprese in capitoli più specifici. Nel 2019 si sono registrati introiti per € 5.648.451,12, di cui:

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

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti € 3.722.650,13

Categoria 2.1.3 Realizzo di valori mobiliari € 3.722.650,13

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

UPB 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale € 29.056.301,45

Categoria 2.2.1 Trasferimenti dello Stato € 7.720.419,43

- **Capitolo E221/10 Finanziamento dello Stato per esecuzione opere infrastrutturali.** Questo capitolo recepisce gli accertamenti per la realizzazione di opere attraverso il finanziamento da parte dello Stato. Nel corso del 2019 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 2.499.998,00 relativi al contributo art. 1 comma 140 L. 232/2016 per lo scavalco ferroviario nel porto di Livorno.
- **Capitolo E221/40 Finanziamento dello Stato – Fondo IVA art. 18-bis Legge 84/1994.** Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ai sensi dell'art. 18-bis, Legge 84/1994, ha assegnato all'Autorità Portuale di Livorno l'importo di € 5.220.421,43 quale fondo degli interventi di adeguamento porti.

Categoria 2.2.2 Trasferimenti della Regione € 21.180.339,68

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

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

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

Categoria 2.2.3 Trasferimenti da Comuni e Provincie € 135.000,00

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

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

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

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

Nel corso del 2019 sono stati erogati gli incentivi ai sensi dell'art. 92 comma 5 del D.lgs. 163/2006. Per quanto riguarda i lavori successivi alla data del **19.08.2014**, gli importi degli incentivi sono stati elaborati tenendo conto dell'art. 13 del D.L. n. 90/2014 e cioè ai dipendenti è stato corrisposto l'80% dell'incentivo, mentre il restante 20%, pari ad € 20.542,34, è stato accantonato in apposito fondo destinato all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie nonché all'ammodernamento e all'accrescimento dell'efficienza dell'ente e dei servizi ai cittadini.

UPB 2.3 Accensione di prestiti € 63.287,44

Categoria 2.3.2 Assunzione di altri debiti finanziari € 63.287,44

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

TITOLO I – USCITE CORRENTI

SPESE CORRENTI

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

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

Tale incremento trova giustificazione nelle seguenti categorie:

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

A questi incrementi si contrappone una diminuzione nelle seguenti categorie:

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

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

UPB 1.1 Funzionamento € 13.935.199,04

Categoria 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente € 428.682,21

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

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

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

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

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

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

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

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

- **U111/50** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **23.214,60**.
Le spese del presente capitolo si riferiscono a:
 - € 9.476,72 spese di trasferta del Collegio dei Revisori.
 - € 13.737,88 spese del Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale. In proposito si evidenzia che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2019 di € 18.488,27, ai sensi dell'art. 6, comma 12, del D.L. 78 del 31.05.2010.

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

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

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

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

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

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

Personale Dirigente:

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

Personale Impiegatizio e Quadro:

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

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

Assunzioni:

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

Cessazioni:

- n.1 Quadro A dimissioni volontarie

Trasformazione di rapporti a tempo determinato in rapporti a tempo indeterminato

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

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

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

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

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

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

Capitolo U112/100 "Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010". Nel corso dell'esercizio 2015 sono cessati gli effetti del comma 1, art. 9, della Legge 122/2010, relativamente agli incrementi retributivi maturati dal 1° gennaio 2011.

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

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

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

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

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

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

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

- **Capitolo U113/10 Spese connesse mezzi trasp. terr.**
 - Le spese registrate nel presente capitolo sono relative al noleggio, alla manutenzione ed all'esercizio dell'unica autovettura adibita a compiti istituzionali ed ammontano a complessivi € 5.729,91. Si rappresenta che è stato rispettato il limite di spesa previsto per l'anno 2019 di € 5.773,03, ai sensi dell'art. 6, comma 14, del D.L. 78 del 31.05.2010.
- **Capitolo U113/30 Lavori di manutenzione e riparazione.** Nel corso del 2019 sono stati assunti impegni per complessivi € 276.280,01.
- **Capitolo U113/40 Locazioni passive.** L'importo di € 61.875,38 è riferito alla locazione degli uffici attigui alla sede della A.d.S.P.
- **Capitolo U113/60 Utenze varie.** L'importo di € 225.316,35 registrato nel presente capitolo è riferito a:
 - Utenze telefoniche € 142.569,43
 - Energia elettrica € 73.646,39
 - Acqua € 9.100,53
- **Capitolo U113/100 Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici.** L'importo di € 383.393,95, registrato nel presente capitolo deriva principalmente dai seguenti fattori:
 - € 20.984,00 movimentazione navi nel porto di Livorno
 - € 22.875,00 acquisto n. 250 pacchetti di assistenza protocollo CIVILIA
 - € 50.625,12 servizio di supporto tecnico progetto allocazione nuove aree portuali Porto di Piombino
 - € 20.960,00 organismo indipendente di valutazione
 - € 18.300,00 applicazioni pacchetto hacpack
 - € 14.640,00 servizio di supporto implementazione sistema controllo di gestione
 - € 13.165,44 commissione gara bacini di carenaggio
 - € 12.810,00 personalizzazione openweb pagopa dell'ADSP per Espo 2019
 - € 11.956,00 servizio acquisizione flusso dati Avvisatore Marittimo
 - € 9.760,00 servizio di supporto e assistenza in materia di sicurezza
 - € 24.400,00 servizio di supporto costruzione ed implementazione sistema organizzativo gestionale
 - € 32.406,72 commissioni d'esame per selezione personale
 - € 7.614,00 pubblicazione bandi di gara
- Per i capitoli relativi alle spese per rappresentanza, consulenze e pubblicità (U113/160, U113/50 e U113/150) sono stati applicati i vincoli di spesa previsti dalla normativa vigente, così dettagliati:

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

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

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

UPB 1.2 Interventi diversi € 11.512.553,28

Categoria 1.2.1 Uscite per prestazioni istituzionali € 7.255.252,70

Capitolo U121/20 Manutenzione, riparazione adatt. diversi in ambito portuale. Questo capitolo comprende gli interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale per complessivi € 2.781.020,00.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Categoria 1.2.2 Trasferimenti passivi € 360.456,00

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

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

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

Categoria 1.2.3 Oneri finanziari € 25.938,59

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

Categoria 1.2.4 Oneri tributari € 1.423.408,89

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

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

- € 839.140,85 IRAP 2019
- € 387.440,53 IMU Acconto e saldo 2019
- € 2.500,00 Contributo unificato ADSP/Cidonio
- € 132,00 Imposta di registro
- € 46.437,53 TARI
- € 125,00 Tosap
- € 3.565,14 Consorzio di bonificano
- € 18,84 Ritenute di acconto su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso la Banca d'Italia.

Categoria 1.2.5 Poste correttive e compensative di entrate correnti € 1.395.570,74

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

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

Capitolo U126/10 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti. Il presente capitolo raccoglie i pagamenti delle spese legali di controparte a seguito di soccombenza dell'Autorità di Sistema Portuale pari ad € 226.192,71.

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

- € 55.711,64 ai sensi dell'art. 1, c. 58 della Legge Finanziaria 2006 per le riduzioni applicate alle spese per organismi collegiali, pubblicità, rappresentanza e consulenze.
- € 177.798,66 ai sensi dell'art. 6, comma 21, del D.L. 78 del 31.05.2010 per le riduzioni applicate sulle spese di consulenze, pubblicità, rappresentanza, missioni del personale dipendente, corsi di formazione, trasferte Organi di amministrazione e per autovetture ed acquisto buoni taxi.
- € 234.815,57 ai sensi dell'art. 8 del decreto legge 6.7.2012, convertito in legge 7.8.2012, n. 135 per le riduzioni di spese per consumi intermedi, missioni personale dipendente ed organi di amm.ne e controllo, corsi di formazione e spese promozionali e propaganda.
- € 117.407,78 ulteriore riduzione di spese per consumi intermedi ai sensi dell'art. 50, c. 3, D.L. 66/2014, convertito dalla L. 89/2014.
- € 16.241,41 ulteriori riduzioni del 5% dei compensi del Presidente, del Collegio dei Revisori e dei gettoni di presenza del Comitato Portuale ai sensi dell'art. 5, co. 14, Legge n. 135/2012.

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

TITOLO II – SPESE IN CONTO CAPITALE

UPB 2.1 Investimenti € 43.841.080,05

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

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

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

| | | | | | | |
|---|--------------|--------------|----------------------|-----------|-----------|-----------|
| U221/10 - Rimborso di mutui | 3.486.000,00 | 3.486.000,00 | 3.484.339,68 | -1.660,32 | -1.660,32 | 0,00 |
| U225/10 - Restituzione depositi a cauzione | 66.000,00 | 66.000,00 | 63.287,44 | -2.712,56 | -2.712,56 | 46.226,88 |
| TOTALE IMPEGNATO | | | 47.388.707,17 | | | |

Categoria 2.1.1 Acquisizione di beni di uso durevole, opere immobiliari ed investimenti € 42.776.439,59

Capitolo U211/10 - Realizz. e ristruttur. di infrastrutture portuali ed acquisto di beni con finanz. dello Stato € 20.695.998,00.

Questo capitolo recepisce gli accertamenti per la realizzazione di opere attraverso il finanziamento da parte dello Stato e della Regione Toscana. Nel corso del 2019 si è proceduto alla registrazione per complessivi € **20.695.998,00** e sono relativi a:

- € 2.499.998,00 per lo scavalco ferroviario nel porto di Livorno attraverso il contributo art. 1 comma 140 della L. 232/2016;
- € 18.196.000,00 per la realizzazione di aree per la logistica industriale nel porto di Piombino attraverso il finanziamento della Regione Toscana.

Capitolo U211/20 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria. L'importo registrato nel presente capitolo si riferisce a tutti i vari interventi di manutenzione straordinaria per l'anno 2019 descritti nel programma triennale delle opere pubbliche 2019/2021 e nel relativo elenco annuale diretta a ripristinare o aumentare il valore originario di beni che permettono il funzionamento dei porti (moli, banchine, darsene, escavazioni, fari, ecc.). Le spese sostenute ammontano a complessivi € **984.110,93**.

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

Nel corso del 2019 sono stati assunti impegni per € **1.011.989,15** tra cui le principali: € 230.702,00 sviluppo test e collaudo nuove funzionalità piattaforma Monica, € 223.899,00 per gara di progettazione, test e collaudo del TPCS, € 45.750,00 per adeguamento GDPR TPCS, € 80.000,00 partecipazione a joint laboratory for advanced sensing networks & communication ed € 42.198,34 supporto tecnico di hosting dei servizi di port community.

(*Piombino*) Revisione del progetto esecutivo del 2° e 3° stralcio dell'area denominata "chiusa" alla nuova normativa ed al progetto di sistemazione idraulica del tratto terminale della foce Cornia vecchia e progetto di una vasca di contenimento dei materiali di risulta dei dragaggi da realizzare nel bacino di sedimentazione delle acque di scarico dell'Agroittica e del nuovo impianto di sedimentazione delle suddette acque di scarico; redazione della relazione geologica di supporto alla realizzazione del pennello della diga nord e dell'argine di contenimento per la vasca di colmata dell'area della chiusa nel porto di Piombino; servizio di progettazione del documento di fattibilità delle alternative progettuali della bretella di Piombino – tratto 2 Gagno – porto"; realizzazione di analisi magnetometrica all'interno del porto di Rio Marina; supporto al responsabile del procedimento per le attività integrative relative alla programmazione, la supervisione e il coordinamento correlate alla revisione e aggiornamento del progetto esecutivo degli interventi connessi al nuovo PRP e/o all'APQ del 13.08.2013 e all'APQ del 24.04.2014 per la realizzazione di aree per la logistica industriale nel porto di Piombino. Le spese sostenute ammontano a complessivi € 300.138,28.

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

Nel corso del 2019 si è proceduto alla registrazione per complessivi € **11.709.386,57**, principalmente per:

- € 10.000.000,00 Piattaforma Europa – procedura ristretta per finanza di progetto
- € 1.550.000,00 intervento di rifiorimento della mantellata esterna del tratto in massi naturali del molo batteria del porto di Piombino
- € 30.428,16 lavori di manutenzione della pavimentazione banchina accosti 15c e 15d (Livorno)
- € 28.167,36 progetto consolidamento strutturale scalandrone piazza Repubblica (Livorno)
- € 22.326,00 inserimento nuove architravi porta magazzino ex FF.SS. (Livorno)

Capitolo U211/60 Straordinaria manutenzione sede Autorità Portuale.

L'importo di € **37.896,84** si riferisce agli interventi di manutenzione straordinaria delle sedi dell'A.D.S.P. di Livorno e Piombino. Come già espresso nella nota al capitolo U113/190 Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale, il suddetto importo rientra nei limiti di spesa imposti dalla legge n. 244/2007.

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

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

L'importo complessivo di € **2.247.771,16** registrato nel corso del 2019 si riferisce a:

- € 1.900.000,00 intervento rifiorimento della mantellata esterna del tratto in massi naturali del molo batteria del porto di Piombino
- € 122.000,00 interventi di somma urgenza presso Forte di Bocca (Livorno)
- € 207.814,47 sostituzione n. 5 torri faro (Livorno)

Capitolo 211/90 - Spese per interventi di adeguamento porti fondo IVA

Le spese registrate in questo capitolo per € **5.778.010,96** sono riferite agli interventi di adeguamento porti finanziati attraverso il fondo IVA dell'anno 2019, destinato a:

- € 613.780,87 risanamento piazzale radice Calata Pisa (Livorno)
- € 125.230,09 perizia di variante suppletiva darsena Calafati (Livorno)
- € 4.549.000,00 realizzazione di un'area per la logistica/industriale (Piombino)
- € 490.000,00 demolizione non preordinata alla ricostruzione di tutti i manufatti ricadenti nell'area denominata ex-irfid posta in loc. Gagno (Piombino)

Capitolo 211/120 – Piano regolatore, studi e logistica. L'importo di € 311.275,98, impegnato nel presente capitolo, si riferisce principalmente a:

- € 146.032,54 affidamento servizi redazione documento di pianificazione strategica di sistema
- € 50.000,00 convenzione ARPAT per rilevamento dati ambientali

- € 41.109,12 relazione ambientale sintetica su adeguamenti funzionali porti di Livorno e Portoferraio
- € 39.637,32 redazione documento pianificazione energetica
- € 29.646,00 proroga del servizio di sviluppo e implementazione sistema integrato modellizzazione impatto acustico

Categoria 2.1.2 Acquisizione di immobilizzazioni tecniche € 544.618,89

Capitolo U212/10 Acquisto di attrezzature e macchinari.

L'importo di € **59.632,00** impegnato nel corso del 2019 si riferisce principalmente alla fornitura e installazione di climatizzatori e fan coil.

Capitolo U212/50 Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di € **35.318,94** è stata impegnata nel corso dell'anno 2019 per l'acquisto di mobili e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità di Sistema Portuale.

Capitolo U212/60 Hardware e software. Nel corso del 2018 sono stati assunti in questo capitolo, impegni per € **429.125,61**. I principali impegni si riferiscono a:

- € 41.480,00 fornitura piattaforma telematica progetto SUA
- € 42.275,00 fornitura ed installazione n. 2 varchi automatici con n. 4 terminali di rilevazione presenze
- € 42.685,36 fornitura e posa in opera di nuovi apparati video per il controllo perimetri esterni sedi ADSP (Livorno)
- € 48.775,60 acquisto di un sistema di videocomunicazione per allestimento della sala del comitato e dell'aula formazione della sede di Piombino
- € 42.334,00 pacchetto software monitoraggio di rete e sicurezza informatica
- € 12.200,00 licenza software AIMSUN
- € 10.650,48 acquisto n° 4 workstation DELL 3620
- € 13.420,00 acquisto software obiettivi e performance
- € 13.125,98 acquisto di n. 20 pc e n. 38 monitor per il personale non tecnico
- € 9.625,08 fornitura di n. 45 licenze software del pacchetto ACROBAT PRO DC GOVERNMENT
- € 9.971,06 acquisto hard disk per server dell'ente

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

L'importo di € **20.542,34** è riferito all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie attraverso l'accantonamento di parte del 20% degli incentivi erogati nel corso del 2019 ai sensi dell'art. 92 comma 5 del D.lgs. 163/2006.

Categoria 2.1.5 Indennità di anzianità e similari € 520.021,57

Capitolo U215/30 Indennità di anzianità.

L'importo complessivo di € 520.021,57 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 2019, nonché imposta sostitutiva e fondo Previdai e Previlog.

UPB 2.2 Oneri comuni € 3.547.627,12

Categoria 2.2.1 Rimborsi di mutui € 3.484.339,68

Capitolo U221/10 Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine.

L'importo di € 3.484.339,68 si riferisce, per € 500.000,00, al pagamento della 4° e 5° rata capitale per il tiraggio della prima quota di € 10.000.000,00 del mutuo sottoscritto con la B.E.I ed € 2.984.339,68 per il versamento delle quote di ammortamento del mutuo stipulato con Cassa Depositi e Presiti e, come detto precedentemente, assistito sia da garanzia che da contributo della regione Toscana.

Categoria 2.2.5 Estinzione debiti diversi € 63.287,44

Capitolo U225/10 Restituzione depositi a cauzione di terzi.

Trattasi di depositi cauzionali versati da terzi per complessivi € 63.287,44.

TITOLO III – Partite di giro

UPB 3.1 Entrate/Uscite aventi natura di partita di giro € 9.472.975,55

Categoria 3.1.1 – Entrate/Uscite aventi natura di partita di giro € 9.472.975,55

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di € 9.472.975,55 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

| | | | |
|------------------|------------------------------|---|--------------|
| Capitolo U311/10 | Versamento ritenute erariali | € | 3.097.461,92 |
| “ | U311/20 | “ | 810.999,09 |
| “ | U311/30 | “ | 25.124,70 |
| “ | U311/60 | “ | 2.873.385,45 |
| “ | U311/70 | “ | 1.307.245,15 |
| “ | U311/90 | “ | 1.358.759,24 |

Si sottolinea che nel capitolo U311/90 I.V.A. è confluito anche lo split payment per € 1.185.250,95.

Gestione Cassa

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

| INCASSI | | PAGAMENTI | |
|--|-----------------------|---|-----------------------|
| Entrate tributarie | 26.674.706,51 | Compensi organi amm.ne | 352.426,66 |
| Prestazione servizi | 4.147.688,17 | Oneri per il personale | 10.955.086,33 |
| Redditi e proventi patrimoniali | 12.877.218,18 | Spese per acq.beni consumo e servizi | 1.650.020,68 |
| Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti | 192.504,59 | Uscite prestazioni istituzionali | 6.578.536,57 |
| Entrate varie ed eventuali | 5.625.274,17 | Trasferimenti passivi | 389.650,80 |
| | | Oneri finanziari | 7.248,59 |
| | | Imposte e tasse | 1.526.786,88 |
| | | Restituzione e rimborsi | 1.395.570,74 |
| | | Uscite non classificabili in altre voci | 994.196,30 |
| TOTALE ENTRATE CORRENTI | 49.517.391,62 | TOTALE SPESE CORRENTI | 23.849.523,55 |
| Cessioni immobilizz. tecniche | | Acquisizione immobili | 13.039.385,89 |
| Prelev.to da depositi bancari | | Acquisizione imm.ni tecniche | 296.628,90 |
| Riscossione da comp.ie ass.ne | | Acquisto partec.ni e valori mobiliari | |
| Realizzo di valori mobiliari | 3.722.650,13 | Trattamento di quiescenza e anticipi | 521.264,56 |
| Riscossione di altri crediti | | TFR liquidato nell'esercizio | |
| Trasferimenti c/capitale | 30.289.238,27 | Restituzione depositi a cauzione | |
| Altri trasferimenti in c/capitale | 22.219,36 | Rimborso di finanz. medio lungo termine | 3.736.000,00 |
| Operazioni finanz. a medio e lungo termine | | Restituzioni depositi a cauzione di terzi | 5.257,60 |
| Depositi di terzi a cauzione | 63.287,44 | TOTALE SPESE IN C/CAPITALE | 17.598.536,95 |
| TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE | 34.097.395,20 | Restituzione per partite di giro | 9.883.511,53 |
| Entrate per partite di giro | 8.548.379,64 | TOTALE PAGAMENTI | 51.331.572,03 |
| TOTALE INCASSI | 92.163.166,46 | SALDO FINALE DI CASSA | 191.595.805,93 |
| FONDO INIZIALE DI CASSA | 150.764.211,50 | TOTALE A PAREGGIO | 242.927.377,96 |
| TOTALE GENERALE | 242.927.377,96 | Incremento cassa dell'esercizio | 40.831.594,43 |

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 2019 | 16.761.654,41 | 46.007.428,76 | 10.135.386,96 | 72.904.470,13 |
| Incassati nell'es. 2019 | 7.789.069,91 | 20.943.326,02 | 2.557.527,51 | 31.289.923,44 |
| Variazioni | -811.393,08 | -478.701,28 | -16.274,96 | -1.306.369,32 |
| Rimanenze residui es.prec. | 8.161.191,42 | 24.585.401,46 | 7.561.584,49 | 40.308.177,37 |
| Residui competenza 2019 | 9.402.399,34 | 19.688.169,84 | 3.482.123,42 | 32.572.692,60 |
| Risultanze al 31.12.2019 | 17.563.590,76 | 44.273.571,30 | 11.043.707,91 | 72.880.869,97 |

Nel corso del 2019 si è proceduto alla cancellazione di residui attivi per complessivi € 1.306.369,32, così dettagliati:

- € 478.701,28 a conclusione della commessa "Taccate bacino galleggiante" si è provveduto alla cancellazione di residui attivi a valere sui finanziamenti del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti nell'ambito dei finanziamenti della L. 413/quater. Analoga cancellazione è effettuata nei residui passivi;
- € 641.419,34 si è provveduto alla cancellazione di canoni demaniali a seguito del contenzioso per il periodo 01.07.2014 – 31.12.2016 insorto con la Soc. Terminal Darsena Toscana e definito con sentenza del Tribunale di Livorno;
- € 16.274,96 avanzo di risorse per economie su conclusione del progetto Monalisa;
- € 160.811,43 doppia registrazione di canoni demaniali nel porto di Piombino;
- € 9.162,31 mancato utilizzo del bene.

Si rappresenta di seguito la situazione dei residui attivi con riferimento al biennio precedente:

| Situazione residui attivi al 31.12 | | |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 2017 | 2018 | 2019 |
| 70.080.571,64 | 72.904.470,13 | 72.880.869,97 |

I residui attivi ammontanti a € **72.880.869,97** che dall'esercizio 2019, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti principalmente da:

- € 18.196.000,00 dalla Regione Toscana per la realizzazione di aree per la logistica industriale nel porto di Piombino;
- € 6.926.176,00 dal Ministero Infrastrutture e Trasporti per commesse varie nel porto di Piombino
- € 4.171.720,94 dal Ministero Infrastrutture e Trasporti per finanziamento della Legge 413/quater;
- € 5.854.388,00 dalla Regione Toscana per la realizzazione dei lavori di realizzazione banchina interna darsena nord e relativo piazzali nel porto di Piombino;
- € 4.356.350,53 dalla Regione Toscana per varie commesse nel porto di Livorno;

- € 2.174.081,61 dal Ministero Ambiente per elettrificazione banchina Sgarallino;
- € 1.492.169,84 dalla Regione Toscana per mutuo con Cassa Depositi e prestiti;

Nel dettaglio:

Parte corrente

| | | |
|---|---|-----------------------------|
| - Verso lo Stato per contributi | € | 97.353,95 |
| - Verso utenti (Competenza + residui) | " | 14.980.214,35 |
| - Verso lo Stato per: devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate | " | 2.140.683,92 |
| - credito I.V.A. attività commerciale | " | 184,95 |
| - Verso la Regione per ricavo Irap istituzionale 2008 | " | 7.451,11 |
| - Verso I.N.P.S. per rivalutazione F/Tesoreria | " | 2.372,40 |
| - Affitto Terminal Paduletta | " | 49.063,38 |
| - Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi | " | 286.266,70 |
| | | <hr/> |
| Totale residui di parte corrente | | <u>17.563.590,76</u> |

Conto Capitale

| | | |
|---|---|-----------------------------|
| - Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto | € | 7.275,53 |
| Nuovo | | |
| - Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali | | 13.376.940,58 |
| - Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali | " | 30.240.716,61 |
| - Verso altri per cessione impianto conference | " | 316,68 |
| - Verso compagnie assicuratrici | | 646.216,18 |
| - Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi | " | 2.105,72 |
| | | <hr/> |
| Totale residui in Conto capitale | | <u>44.273.571,30</u> |

Partite di giro

| | | |
|--|---|--------------|
| - Verso utenti per IVA | € | 580.600,79 |
| - Verso dipendenti per anticipazione cassa economato | " | 10.000,00 |
| - Verso enti previdenziali F/previdenza integrativa | " | 2.827.504,05 |
| - Verso partners per progetti vari | " | 341.778,78 |
| - Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi | " | 3.368.739,48 |
| - Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli | " | 616.123,01 |
| - Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18 | " | 90.786,43 |
| - Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno | | 9.227,00 |
| - Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari | " | 80.563,06 |
| - Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2018 | " | 96.248,05 |
| - Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2018 | " | 412.733,00 |
| - Verso Ministeri per opere in ambito portuale | " | 63.570,55 |

| | | |
|---|---|--------------|
| - Verso Commissione Europea | “ | 2.450.801,10 |
| - Per bandi di gara | “ | 77.245,04 |
| - Verso regione toscana per distacco dipendente | “ | 15.505,57 |
| - Verso l’Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale | “ | 2.282,00 |

Totale partite di giro € **11.043.707,91**

Totale residui attivi al 31.12.2019 € **72.880.869,97**

Residui Passivi

| | CORRENTI | C/CAPITALE | PARTITE GIRO | TOTALE |
|----------------------------|--------------|----------------|--------------|----------------|
| Al 1° gennaio 2019 | 7.692.877,06 | 118.443.905,81 | 5.796.850,64 | 131.933.633,51 |
| Pagati nell'es. 2019 | 5.301.368,28 | 13.160.834,15 | 2.755.424,15 | 21.217.626,58 |
| Variazioni | -216.380,68 | -860.400,88 | -47.105,83 | -1.123.887,39 |
| Rimanenze residui es.prec. | 2.175.128,10 | 104.422.670,78 | 2.994.320,66 | 109.592.119,54 |
| Residui competenza 2019 | 6.899.597,05 | 42.951.004,37 | 2.344.888,17 | 52.195.489,59 |
| Risultanze al 31.12.2019 | 9.074.725,15 | 147.373.675,15 | 5.339.208,83 | 161.787.609,13 |

Nel corso del 2019 si è proceduto alla cancellazione di residui passivi per complessivi € 1.123.887,39, così dettagliati:

- € 478.701,28 cancellazione a seguito della conclusione della commessa “Taccate bacino galleggiante” nell’ambito dei finanziamenti della L. 413/quarter. Analoga cancellazione è effettuata nei residui attivi;
- € 400.125,30 per economie di spesa per lavori e servizi per ribassi d’asta in sede di aggiudicazione di gara. I principali impegni si riferiscono ad € 169.430,87 per il 2° Lotto funzionale della Darsena Calafati e per € 79.031,03 all’espletamento delle indagini geognostiche per la Darsena Europa;
- € 158.018,00 cancellazione di residuo passivo relativo a minori imposte da pagare risultanti nella dichiarazione dei redditi 2018;
- € 87.042,81 per economie di spesa sulla conclusione del progetto concluso Monalisa;

Si rappresenta di seguito la situazione sei residui passivi con riferimento al biennio precedente:

| Situazione residui passivi al 31.12 | | |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| 2017 | 2018 | 2019 |
| 138.088.428,94 | 131.933.633,51 | 161.787.609,13 |

I residui passivi per complessivi € **161.787.609,13** al 31 dicembre 2019 che vengono trasferiti al successivo, sono costituiti principalmente da impegni in conto capitale:

- € 44.620.135,03 verso fornitori per la Darsena Europa (Risorse proprie AdSP)
- € 21.612.139,49 verso fornitori per Accordo di programma (Finanziamenti (Regione Toscana)
- € 18.196.000,00 verso fornitori per la realizzazione di aree per la logistica

- industriale nel porto di Piombino (Finanziamento Regione Toscana);
- € 12.191.817,66 verso fornitori per manutenzione straordinaria Calata Magnale (Risorse proprie AdSP);
- € 8.370.997,07 verso fornitori per commesse varie nel porto di Livorno (Finanziamenti Ministero infrastrutture e Trasporti);
- € 6.234.840,21 verso fornitori per commesse varie nel porto di Piombino (Risorse proprie AdSP)
- € 1.838.320,10 verso fornitori per manutenzione straordinaria nel porto di Piombino (Risorse proprie AdSP)

Parte Corrente

| | |
|--|--------------|
| - Organi dell'Ente | 183.729,08 |
| - Spese elezioni organi amministrazione | 0,00 |
| - Dipendenti dell'Autorità Portuale | 1.703.172,13 |
| - Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti | 273,70 |
| - Dipendenti per corsi formazione personale | 27.558,07 |
| - Altri oneri per il personale | 48.199,74 |
| - Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti | 725.375,78 |
| - Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010 | 584.485,66 |
| - Emolumenti a personale non dipendente | 247.440,31 |
| - Spese gestione automezzi | 3.135,31 |
| - Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione | 120.350,59 |
| - Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo | 12.453,88 |
| - Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie | 118.494,61 |
| - Ditte varie per materiale economato | 6.337,26 |
| - Vestiario | 2.683,29 |
| - Assicurazione | 250,00 |
| - Spese postali | 9.933,68 |
| - Spese di rappresentanza pubblicità | 0,00 |
| - Spese legali | 159.585,34 |
| - Prestazioni professionali | 0,00 |
| - Manutenzione ordinaria sede Autorità Portuale | 11.213,06 |
| - Spese per trasporto materiali, mobili e attr. speciali | 7.002,34 |
| - Fornitori vari per spese diverse | 239.117,83 |
| - Abbonamento periodici e riviste | 6.849,21 |
| - Ditte per pulizia locali | 34.158,78 |
| - Ditte per vigilanza uffici | 1.544,06 |
| - Ditte per riscaldamento | 3.206,38 |
| - Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali | 2.333.615,01 |
| - Fornitori diversi per pulizia banchine e specchi acquei | 131.473,79 |
| - Fornitori diversi per vigilanza varchi | 756.368,76 |
| - Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità | 56.396,26 |
| - Formazione personale di terzi | 101.814,81 |
| - Utenze varie in ambito portuale | 151.975,61 |
| - Spese gestione area Quagliodromo | 5.740,15 |
| - Spese gestione Fortezza vecchia e Port Center | 67.248,91 |

| | |
|--|---------------------|
| - Spese gestione accoglienza passeggeri e auto | 151.802,50 |
| - Partecipazione progetti europei, nazionali e regionali | 292.115,32 |
| - Quote associative | 102.216,40 |
| - Trasferimenti correnti inerenti svil. portuale | 5.996,00 |
| - Interessi passivi, spese e commissioni bancarie | 18.690,00 |
| - Imposte e tasse | 473.056,46 |
| di cui: | |
| ▪ € 328.316,95 per I.R.A.P. | |
| ▪ € 18,84 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide | |
| ▪ € 140.193,00 Ires | |
| ▪ € 3.565,14 Consorzio di bonifica | |
| ▪ € 962,53 Imposte varie | |
| - Restituzioni e rimborsi diversi | 21.129,08 |
| - Liti e arbitraggi | 47.426,27 |
| - Oneri vari straordinari | 0,00 |
| - Spese per realizzo delle entrate | 101.109,73 |
| | <hr/> |
| Totale parte corrente | 9.074.725,15 |

Conto Capitale

| | |
|--|-----------------------|
| - Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato | 26.566.997,07 |
| - Ditte varie per interventi di manutenzione straord. | 14.055.936,92 |
| - Sviluppo strategico del porto | 2.127.953,72 |
| - Ditte varie per acq. Immobili beni portuali | 0,00 |
| - Ditte varie per acq. di beni con entrate tributarie | 69.900.365,73 |
| - Straordinaria manut. sede Autorità Portuale | 23.925,02 |
| - Investimenti in c/capitale da altri trasferimenti | 25.579,05 |
| - Ditte varie per f/perequativi | 2.479.421,38 |
| - Ditte varie per f/IVA | 7.837.033,91 |
| - Ditte varie per lavori infr. accordo di programma | 21.612.139,49 |
| - Ditte varie per piano regolatore, studi e logistica | 303.417,32 |
| - Ditte varie per acquisto di attrezzature e macchinari | 171.780,50 |
| - Ditte varie per fornitura mobili ed arredi | 29.314,86 |
| - Ditte varie per fornitura hardware e software | 355.564,65 |
| - Acq. beni, strumentazione e tecn. Art. 13 D.L. 90/2014 | 72.246,73 |
| - Verso f/pensione per Indennità di anzianità | 323.967,55 |
| - Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine | 738.849,20 |
| - Restituzione depositi a cauzione di terzi | 749.182,05 |
| | <hr/> |
| Totale conto capitale | 147.373.675,15 |

Partite di giro

| | |
|---|--------------------------------|
| - Ritenute erariali e previdenziali | 662.200,81 |
| - Ritenute diverse | 10.365,77 |
| - Trattenute a favore di terzi | 490,00 |
| - Somme da pagare per conto terzi | 4.323.941,93 |
| - Varie per partite in sospeso | 152.375,12 |
| - Per I.V.A. verso Uff. I.V.A. | 189.835,20 |
| Totale partite di giro | <u>5.339.208,83</u> |
| Totale residui passivi al 31.12.2019 | 161.787.609,13 |

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2019 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

| | | |
|---|---|----------------|
| - Avanzo di parte corrente | € | 25.682.968,73 |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | " | -14.546.468,15 |
| - Pareggio delle partite di giro | " | 9.472.975,55 |
| - Avanzo finanziario di competenza | " | 11.136.500,58 |

B- SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione al 31.12.2019 risulta pari ad € 102.689.066,77 ed è così determinato:

| Situazione amministrativa al 31-12-2019 | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Avanzo di amministrazione 1.1.2019 | | 91.735.048,12 |
| - Fondo di cassa al 01.01.2019 | | 150.764.211,50 |
| Riscossioni in c/competenza | 60.873.243,02 | |
| Riscossioni in c/residui | 31.289.923,44 | |
| Totale riscossioni | 92.163.166,46 | |
| Pagamenti in c/competenza | 30.113.945,45 | |
| Pagamenti in c/residui | 21.217.626,58 | |
| Totale pagamenti | 51.331.572,03 | |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2019 | | 191.595.805,93 |
| Incremento/Decremento cassa | | 40.831.594,43 |
| Residui attivi esercizi precedenti | 40.308.177,37 | |
| Residui attivi esercizio 2019 | 32.572.692,60 | |
| Totale residui attivi | 72.880.869,97 | |
| Residui passivi esercizi precedenti | 109.592.119,54 | |
| Residui passivi esercizio 2019 | 52.195.489,59 | |
| Totale residui passivi | 161.787.609,13 | |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2019 | | 102.689.066,77 |
| Incremento/Decremento Avanzo di amministrazione | | 10.954.018,65 |
| L'utilizzazione dell'avanzo di amm.ne per l'esercizio 2019 risulta così prevista: | | |
| Parte vincolata: | | |
| Contributi a destinazione vincolata | | 7.411.385,55 |
| Trattamento fine rapporto | | 3.599.952,20 |
| Fondi rischi e oneri, ammortamenti | | 11.557.705,17 |
| Rate residue mutuo B.E.I. | | 8.750.000,00 |
| Totale parte vincolata | | 31.319.042,92 |
| Parte utilizzata nel Bilancio di Previsione 2020 a copertura del disavanzo | | 12.575.869,00 |
| Parte disponibile | | 58.794.154,85 |

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

Il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale sono descritti e dettagliati nella nota integrativa.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
Dott. SIMONE GAGLIANI

IL PRESIDENTE
ING. STEFANO CORSINI

Allegati:

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

VERIFICA DEL RISPETTO DEI LIMITI DI SPESA

| SPESE PER CONSULENZE | |
|---|------------------|
| (art. 6, comma 7, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 38.932,45 |
| d) Limite di spesa 2019 (max 20%) | 7.786,49 |
| e) Spesa effettuata nel 2019 | |
| c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2019 (a-b) | 31.145,96 |

| SPESE PER PUBBLICITA' E RAPPRESENTANZA | |
|---|------------------|
| (art. 6, comma 8, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 20.318,02 |
| b) Limite di spesa 2019 (max. 20%) | 4.063,60 |
| c) Spesa effettuata nel 2019 (1) | 593,00 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2019 (a-b) | 16.254,42 |

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

| SPESE PER SPONSORIZZAZIONI | |
|---|----------|
| (art. 6, comma 9, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 6.420,00 |
| b) Limite di spesa 2019 | 0,00 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2019 (a-b) | 6.420,00 |

| SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI | |
|---|------------------|
| (art. 6, comma 12, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) (organi di amministrazione e controllo) | |
| a) Spesa 2009 | 36.976,53 |
| b) Limite di spesa 2019 (max. 50%) | 18.488,27 |
| c) Spesa effettuata nel 2019 (2) | 13.737,88 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2019 (a-b) | 18.488,27 |

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

| SPESE PER MISSIONI NAZIONALI E/O INTERNAZIONALI | |
|--|------------------|
| (art. 6, comma 12, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) (personale dipendente) | |
| a) Spesa 2009 | 113.790,19 |
| b) Limite di spesa 2019 (max. 50%) | 56.895,10 |
| c) Spesa effettuata nel 2019 (2) | 38.011,65 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2019 (a-b) | 56.895,10 |

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

| SPESE PER ATTIVITA' DI FORMAZIONE | |
|--|------------------|
| (art. 6, comma 13, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 90.457,77 |
| b) Limite di spesa 2019 (max. 50%) | 45.228,89 |
| c) Spesa effettuata nel 2019 | 38.768,66 |
| d) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2019 (a-b) | 45.228,89 |

| SPESE PER AUTOVETTURE E ACQUISTO BUONI TAXI | |
|--|-----------------|
| (art. 6, comma 14, decreto legge 31.5.2010, n° 78, convertito dalla legge 30.7.2010, n. 122) | |
| a) Spesa 2009 | 16.830,17 |
| b) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 31.10.2019 (20% spesa 2009) | 3.366,03 |
| (art. 15, comma 1, decreto legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89) | |
| c) Spesa 2011 | 19.246,15 |
| d) Limite di spesa 2019 (max 30%) | 5.773,85 |
| e) Spesa effettuata nel 2019 | 5.729,91 |

| Somme per consumi intermedi | |
|--|-------------------|
| (art. 8, comma 3, decreto-legge 6.7.2012, n. 95, convertito dalla legge 7.8.2012, n. 135) (art. 50, comma 3, decreto-legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89) | |
| a) Spesa prevista nel 2012 | 2.298.472,00 |
| b) Spesa sostenuta nel 2010 | 2.348.155,66 |
| c) Somma versata al bilancio dello Stato entro il 30.6.2019 pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 (3) | 352.223,35 |
| d) Limite di spesa 2019 (a-c) | 1.946.248,65 |
| e) Spesa effettuata nel 2019 | 1.843.751,53 |

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

SPESE PER MANUTENZIONE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI

| | | | |
|--|--------------------------------|--------------------------|--------------|
| a) Numero degli immobili | 3 | b) Valore degli immobili | 4.806.154,38 |
| c) Limite di spesa (2% ovvero 1% se solo manutenzione ordinaria) | | | 96.123,09 |
| d) Spesa effettuata nel 2019 | per manutenzione ordinaria | | 33.231,29 |
| | per manutenzione straordinaria | | 37.896,84 |
| | in totale | | 71.128,13 |
| e) Spesa effettuata nel 2007 | per manutenzione ordinaria | | 19.161,13 |
| | per manutenzione straordinaria | | 4.159,00 |
| | in totale | | 23.320,13 |
| Eventuale differenza versata al bilancio dello Stato entro il 30.06.2019 (e-c) | | | 0,00 |

Riepilogo dei versamenti all'Erario

| | |
|---|-------------------|
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008, entro il 31/03/2019. | 55.711,64 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, legge 30 luglio 2010, n. 122, entro il 30/06/2019. | 0,00 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, co. 3, Legge n. 135/2012, e dell'art. 50, co. 3, legge n. 89/2014 complessivamente pari al 15% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi, entro il 30/06/2019. | 352.223,35 |
| Somma versata al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, Legge n. 122/2010, entro il 31/10/2019. | 177.798,66 |
| Totale versamenti all'entrata dello Stato | 585.733,64 |

IL DIRIGENTE
DIR. AMM.NE E RISORSE UMANE
Dott. SIMONE GAGLIANI



**Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno
Settentrionale**

SCALI ROSCIANO, 6/7

P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 446 DEL 07/03/2019

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
CATEGORIA: U1.2.6
CAP-ART: U126/30-1 c
TOTALE: 585.734,00
EMESSO: 55.711,64
RIMANENZA: 530.022,36
IMPEGNO: 2019~588-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 12232

MINISTERO FINANZE

- 00100 (RM)

la somma di Euro **55.711,64**

Euro (in lettere): Cinquantacinquemilasettecentoundici/64**

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT23M0100003245313010333400

**IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI**

Quietanza

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



**Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno
Settentrionale**

SCALI ROSCIANO, 6/7

P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1161 DEL 04/06/2019

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
CATEGORIA: U1.2.6
CAP-ART: U126/30-1 c
TOTALE: 585.734,00
EMESSO: 290.527,21
RIMANENZA: 295.206,79
IMPEGNO: 2019~3061-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro **234.815,57**

Euro (in lettere): Duecentotrentaquattromilaottocentoquindici/57**

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200

**IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI**

Quietanza

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



**Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno
Settentrionale**

SCALI ROSCIANO, 6/7

P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 1162 DEL 04/06/2019

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
CATEGORIA: U1.2.6
CAP-ART: U126/30-1 c
TOTALE: 585.734,00
EMESSO: 407.934,99
RIMANENZA: 177.799,01
IMPEGNO: 2019~3062-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 15953

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE

la somma di Euro **117.407,78**

Euro (in lettere): Centodiciasettemilaquattrocentosette/78**

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT75E0100003245313010341200

**IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI**

Quietanza

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



**Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno
Settentrionale**

SCALI ROSCIANO, 6/7

P.I. IT01884020494

MANDATO DI PAGAMENTO Nr. 2291 DEL 07/10/2019

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

GESTIONE COMPETENZE

TITOLO: U1
CATEGORIA: U1.2.6
CAP-ART: U126/30-1 c
TOTALE: 585.734,00
EMESSO: 585.733,65
RIMANENZA: 0,35
IMPEGNO: 2019~7421-

BANCO POPOLARE

PAGHERA' A

Creditore 16060

MINISTERO DELL'ECONOMIA E DELLE FINANZE
VIA XX SETTEMBRE 97 - 00100 - ROMA (RM)
Cod. Fiscale 80415740580

la somma di Euro **177.798,66**

Euro (in lettere): Centosettantasettemilasettecentonovantotto/66**

CAUSALE

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

Modalità di pagamento

BONIFICO BANCARIO SU CC DEDICATO IBAN: IT23M0100003245313010333400

**IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
DOTT. SIMONE GAGLIANI**

Quietanza

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



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE VII
NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019



*Autorità di Sistema Portuale
del Mar Tirreno Settentrionale*



Porti di Livorno, Piombino,
Portoferraio, Rio Marina,
Cavo, Capraia Isola

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO SETTENTRIONALE

Sede in Scali Rosciano, 6 – 57123 LIVORNO
Partita I.V.A. 00101240497

Nota integrativa allo stato patrimoniale ed al conto economico 31/12/2019

Premessa

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

Con decorrenza 01.01.2018 l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno settentrionale è subentrata contabilmente alle Autorità Portuali di Livorno e Piombino in attuazione dell'art. 6 della Legge 84/1994.

Fatti di rilievo verificatisi dopo la chiusura dell'esercizio

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2019 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, compatibilmente con il rispetto dei principi di contabilità finanziaria, nella prospettiva della continuazione dell'attività nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività

o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci nei vari esercizi.

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

Immobilizzazioni

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

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

- terreni 1 %
- fabbricati: 4 %
- impianti e macchinari: 10 %
- mobili e macchine d'ufficio (mobilio 12% - macchine elettroniche 20%)
- telefoni cellulari 50%
- automezzi e motomezzi (leggeri 25% - pesanti 20%)
- altre immobilizzazioni materiali 20%

Crediti

Sono valutati al presumibile valore di realizzo.

Debiti

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

Ratei e risconti

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

Partecipazioni

Le partecipazioni in società, iscritte tra le immobilizzazioni finanziarie, sono valutate al valore di acquisto.

Fondi per rischi e oneri

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Fondo TFR

E' costituito dal reale ammontare dell'accantonamento maturato dai dipendenti, sulla base delle retribuzioni imponibili, in conformità della legge n. 297/1982, nonché dei vigenti contratti di lavoro.

Il fondo, il cui valore è determinato alla data di chiusura del bilancio, corrisponde al totale delle quote individualmente maturate dal personale fino al 31 dicembre 2019 e rivalutate.

Dall'importo del fondo TFR sono escluse:

- le somme anticipate ai richiedenti sulla base della vigente normativa;
- le somme versate ai fondi negoziali di previdenza complementare (Previlog/Priamo, Previndai, Tax Benefit e Alleata Previdenza), a seguito dell'entrata in vigore del Decreto Legislativo 252 del 5 dicembre 2005;

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

Imposte sul reddito

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

L'imposta Irap, per l'intera base imponibile, è stata calcolata con il solo sistema retributivo. I valori riferiti a quest'ultima sono stati imputati come segue:

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

Dati sull'occupazione

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

| Organico | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variazioni |
|-------------------------------|------------|------------|------------|
| Dirigenti | 10 | 9 | +1 |
| Impiegati | 124 | 111 | +13 |
| Impiegati a tempo determinato | 0 | 9 | -9 |
| Operai | | | |
| Altri | | | |
| TOTALI | 134 | 129 | +5 |

Il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti è scaduto il 31.12.2018.

Attività

B) Immobilizzazioni

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 203.733.127 | 176.358.349 | 27.374.778 |

I. Immobilizzazioni immateriali

Totale movimentazione delle Immobilizzazioni Immateriali

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 46.468.257 | 35.132.052 | 11.336.205 |

L'importo complessivo di € 46.468.257 identifica il valore residuo da ammortizzare così dettagliato:

- € 272.276,19 software e licenze d'uso;
- € 2.393.904,34 immobilizzazioni in corso e acconti
- € 21.899.765,13 manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi;
- € 4.768.609,63 manut.straord. e migliorie su beni di terzi F/perequativo
- € 9.198.536,77 manut.straord. e migliorie su beni di terzi F/IVA
- € 4.086.288,25 lavori infrastrutture per APQ
- € 3.328.688,03 Sviluppo strategico del porto: studi, prog., ricerche
- € 520.188,84 Piano regolatore studi e logistica

II. Immobilizzazioni materiali

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 152.447.266 | 132.729.848 | 19.717.418 |

Terreni e fabbricati

| Descrizione | Importo |
|--|---------------------|
| Costo storico | 12.359.124,96 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 4.146.178,25 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2018 | 8.212.946,71 |
| Acquisizione dell'esercizio | 16.763,18 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica dell'esercizio | |
| Svalutazione dell'esercizio | |
| Cessioni dell'esercizio | 1.137,90 |
| Giroconti positivi (riclassificazione) | |
| Giroconti negativi (riclassificazione) | |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Ammortamenti dell'esercizio | 161.522,15 |
| Saldo al 31/12/2019 | 8.067.049,84 |

Impianti e macchinari

| Descrizione | Importo |
|--|---------------------|
| Costo storico | 6.898.201,57 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 5.842.402,52 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2018 | 1.055.799,05 |
| Acquisizione dell'esercizio | 78.209,76 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica dell'esercizio | |
| Svalutazione dell'esercizio | 35.947,56 |
| Cessioni dell'esercizio | |
| Giroconti positivi (riclassificazione) | |
| Giroconti negativi (riclassificazione) | |
| Interessi capitalizzati nell'esercizio | |
| Ammortamenti dell'esercizio | 266.230,52 |
| Saldo al 31/12/2019 | 831.830,73 |

Mobili e macchine d'ufficio

| Descrizione | Importo |
|--|-------------------|
| Costo storico | 3.397.642,63 |
| Rivalutazione monetaria | |
| Rivalutazione economica | |
| Ammortamenti esercizi precedenti | 3.169.166,43 |
| Svalutazione esercizi precedenti | |
| Saldo al 31/12/2018 | 228.476,20 |
| Acquisizione dell'esercizio | 118.577,41 |
| 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 | 230.920,04 |
| Saldo al 31/12/2019 | 116.133,57 |

La consistenza finale di € 152.447.266,38 comprende:

- Terreni e Fabbricati per complessivi € 8.067.049,84 (Palazzo Rosciano sede dell'Autorità di Sistema Portuale e altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M.). Il valore d'acquisto al netto degli ammortamenti al 31.12.2019 di Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità di Sistema Portuale di Livorno, ammonta ad € 754.256,42.

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

- Impianti fissi e Beni strumentali per € 831.830,73 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni, impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori);

- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 116.133,57;

- Opere realizzate con fondi propri su demanio marittimo € 8.947.850,31;

- Altre immobilizzazioni materiali per complessivi € 134.484.401,52 così formati:

☐ € 13.200.611,30 Valori in formazione immobili

☐ € 582.374,99 Valori in formazione immobilizzazioni tecniche

☐ € 76.368.348,45 Valori in formazione beni patrimoniali relativi ad entrate tributarie

☐ € 82.729,21 Vertenza per la fornitura in opera di un bacino di Carenaggio

☐ € 169.454,36 Acq. beni, strumentazione e tecn. Art. 13 D.L. 90/2014

☐ € 44.080.883,21 Valori in formazione beni di terzi relativi alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato, così dettagliati:

| | |
|---|---------------|
| • Ricostruzione banchina Magnale | 1.205.211,24 |
| • Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova | 5.103.566,19 |
| • Adeguamento e razion. Infr. FS portuali | 2.042.986,61 |
| • Bacino grande vie di corsa rampa gru | 1.895.972,20 |
| • Cunicolo oleodotto D.T. | 1.022.551,72 |
| • Security portuale | 4.941.926,03 |
| • Opere minori | 107.108,95 |
| • Banchinamento sponda di levante | 7.302,75 |
| • Banchina Magnale Darsena Ugione | 12.821,19 |
| • Costruzione Pontile n. 12 | 4.397.630,50 |
| • Cunicolo oleodotto Darsena toscana | 1.550.444,04 |
| • Infrastrutture ferroviarie | 717.613,39 |
| • Bacino grande vie di corsa rampa gru | 364.349,53 |
| • Convenzione Ispra Darsena Europa | 12.529,25 |
| • Canale navigabile Darsena Nuova | 2871,62 |
| • Scavalco ferroviario | 2.498.000,00 |
| • Realizzazione di un'area per la logistica/industriale del porto di Piombino | 18.196.000,00 |

III. Immobilizzazioni finanziarie

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 4.817.603 | 8.496.448 | -3.678.845 |

Partecipazioni

| Descrizione | 31/12/2018 | Incremento | Decremento | 31/12/2019 |
|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Imprese controllate | 5.691.334 | | 4.869.534 | 821.800 |
| Imprese collegate | 158.169 | | | 158.169 |
| Imprese controllanti | | | | |
| Altre imprese | 2.154.126 | 1.146.884 | | 3.301.010 |
| Arrotondamento | | | | |
| | 8.003.629 | 1.146.885 | 4.869.534 | 4.280.979 |

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

Si elencano qui di seguito le partecipazioni con il relativo valore e percentuale di partecipazione:

| | Valore Quota partecipazione | % partecipazione |
|--------------------------------------|--------------------------------|---------------------|
| Port Security Piombino Srlu | 100.000,00 | 100,00 |
| Porto Immobiliare Srl | 721.800,00 | 72,18 |
| Provincia di Livorno Sviluppo Srl | 158.168,82 | 30,00 |
| Porto di Livorno 2000 Srl | 1.146.884,24 | 17,00 |
| Interporto Toscano "A. Vespucci" SpA | 2.154.125,46 | 9,59 |
| ALP Srl | 0,00 | 5,50 |
| Totale | 4.280.978,52 | |

Imprese controllate

| Denominazione | Città o Stato Estero | Capitale sociale | % Poss. | Valore bilancio AdSP |
|-----------------------------|----------------------|------------------|---------|----------------------|
| Port Security Piombino Srlu | Piombino | 100.000 | 100,00 | 100.000,00 |
| Porto Immobiliare Srl | Livorno | 1.000.000 | 72,18 | 721.800,00 |

Imprese collegate

| Denominazione | Città o Stato Estero | Capitale sociale | % Poss. | Valore bilancio AdSP |
|-----------------------------------|----------------------|------------------|---------|----------------------|
| Provincia di Livorno Sviluppo Srl | Livorno | 76.500 | 30,00 | 158.168,82 |

Altre imprese

| Denominazione | Città o Stato Estero | Capitale sociale | % Poss | Valore bilancio AdSP |
|------------------------------------|----------------------|------------------|--------|----------------------|
| Porto di Livorno 2000 srl | Livorno | 2.800.000 | 17,00 | 1.146.884,24 |
| Interporto Toscano A. Vespucci Spa | Collesalvetti | 22.458.263 | 9,59 | 2.154.125,46 |
| ALP srl | Livorno | 140.000 | 5,50 | 0,00 |

Le partecipazioni sono tutte iscritte al costo di acquisto ed il capitale sociale è riferito al valore al 31.12.2018, che rappresenta l'ultimo esercizio per cui è stato approvato il bilancio delle società partecipate.

Crediti per immobilizzazioni finanziarie

L'importo di € 536.603,43 è riferito a:

- € 321.300,82 Trattasi della rivalutazione al 31.12.2019 del fondo T.F.R. depositato presso l'INPS, a carico dell'Ente previdenziale.
- € 215.302,61 rappresenta il credito nei confronti delle assicurazioni per la polizza TFR iscritto nelle attività alla fine dell'anno 2018 composto dalla somma effettivamente versata nella polizza diminuita dell'importo accertato in competenza 2018 nel competente capitolo di bilancio come credito nei confronti dell'assicurazione (perché liquidato ai dipendenti), e quindi presente nei crediti nelle attività patrimoniali.

Depositi a cauzione

Deposito a cauzione per € 21,14 per fornitura di energia elettrica in Via Jacoponi.

**AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO SETTENTRIONALE**

DETTAGLIO STATO PATRIMONIALE E CONTO ECONOMICO DELLE IMMOBILIZZAZIONI

| | ATTIVO | | PASSIVO | | Saldo AL 31.12.2019 | CONTO ECONOMICO |
|---|-----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------|----------------------|
| | 01/01/2019 | VARIAZ. 2019 | 01/01/2019 | VARIAZ. 2019 | | |
| IMMOBILIZZAZIONI | 221.807.338,50 | 35.817.723,87 | 45.448.989,77 | 8.463.488,29 | 203.733.126,65 | 11.885.735,97 |
| IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI | 50.029.193,82 | 13.758.232,76 | 14.897.141,39 | 2.422.028,01 | 46.468.257,18 | 6.080.145,60 |
| SOFTWARE | 506.147,03 | 96.310,53 | 291.937,03 | 38.244,34 | 272.276,19 | 38.244,34 |
| IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO E ACCONTI | 14.016.669,84 | | 9.843.385,03 | 1.779.380,47 | 2.393.904,34 | |
| MANUTENZIONE STRAORD. PARTI COMUNI | 29.028.632,14 | 12.722.867,76 | 1.798.300,12 | | 39.953.199,78 | 5.437.498,06 |
| SVIL.STRAT.DEL PORTO:STUDI,PROG.,RICERCHE | 6.477.744,81 | 939.054,47 | 2.963.519,21 | 604.403,20 | 3.848.876,87 | 604.403,20 |
| IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI | 163.281.696,60 | 25.738.336,10 | 30.551.848,38 | 6.041.460,28 | 152.447.266,38 | 5.805.590,37 |
| TERRENI E FABBRICATI | 12.193.468,25 | 0,00 | 3.996.036,89 | 153.253,94 | 8.067.049,84 | 25.199,68 |
| FABBRICATI INDUSTRIALI | | | 122.124,35 | 8.268,21 | | 8.268,21 |
| STRAORDINARIA MANUT. IMMOBILE A.P. | 137.639,70 | 15.625,28 | | | | |
| ATTREZZATURA VARIA E MINUTA | 546.290,43 | 42.262,20 | 147.176,26 | 10.845,10 | 831.830,73 | 10.845,10 |
| ATTREZZATURE PORTUALI | 6.328.131,94 | 0,00 | 5.292.068,35 | 255.385,42 | | 255.385,42 |
| FONDO AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI | | | 379.378,71 | 0,00 | | |
| MACCHINE UFFICIO ELETTRONICHE | 571.529,63 | 0,00 | 932.114,30 | 176.462,81 | 116.133,57 | 97.641,15 |
| HARDWARE | 331.700,97 | 99.222,17 | | 0,00 | | |
| MOBILI E ARREDI | 334.947,40 | 19.355,24 | 6.932,59 | 1.476,33 | | |
| S16/C MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO | 2.053.966,92 | 0,00 | 2.128.667,83 | 52.980,90 | | 25.463,24 |
| TELEFONI CELLULARI | 4.046,00 | 0,00 | | 0,00 | | |
| OPERE REALIZZATE CON FONDI PROPRI SUL DEMANIO M.MO | 18.074.354,35 | 13.578.693,26 | 17.322.409,73 | 5.382.787,57 | 8.947.850,31 | 5.382.787,57 |
| AUTOMEZZI | 224.939,78 | 0,00 | 224.939,37 | 0,00 | 0,41 | 0,00 |
| S15/D VALORI IN FORMAZ. IMMOBILI | 18.576.679,42 | -5.376.068,12 | | | 134.484.401,52 | |
| S16/E VALORI IN FORMAZ. IMM. TECNICHE | 349.212,34 | 233.162,65 | | | | |
| VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/1) | 23.384.885,21 | 20.695.998,00 | | | | |
| VALORI IN FORMAZIONE BENI PATR. (CU-39/2) | 79.893.366,17 | -3.525.017,72 | | | | |
| VALORI IN FORMAZIONE BENI DI TERZI (CU-39/3) | 127.626,07 | -44.896,86 | | | | |
| ACQ. BENI, STRUM. E TECN. ART. 13 D.L. 90/2014 | 148.912,02 | 20.542,34 | | | | |
| IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE | 8.496.448,08 | -3.678.844,99 | 0,00 | 0,00 | 4.817.603,09 | 0,00 |
| PARTECIPAZIONI | 8.003.628,65 | -3.722.650,13 | | | 4.280.978,52 | |
| CREDITI PER IMMOBIL. FINANZIARIE | 492.798,29 | 43.805,14 | | | 536.603,43 | |
| DEPOSITI A CAUZIONE | 21,14 | 0,00 | | | 21,14 | |

C) Attivo circolante

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 264.476.676 | 223.668.682 | 40.807.994 |

II. Crediti

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 72.880.870 | 72.904.470 | -23.600 |

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

| Descrizione | Entro 12 mesi | Oltre 12 mesi | Oltre 5 anni | Totale |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Verso clienti | 15.485.191 | | | 15.485.191 |
| Verso imprese controllate | 588.932 | | | 588.932 |
| Verso imprese collegate | 1.054.010 | | | 1.054.010 |
| Verso controllanti | | | | |
| Verso lo Stato | 2.553.417 | 13.631.118 | | 13.631.118 |
| Verso altri Enti Pubblici | 35.721.162 | | | 35.721.162 |
| Per imposte anticipate | | | | |
| Verso altri | 3.847.040 | | | 3.847.040 |
| | 59.249.752 | 13.631.118 | | 72.880.870 |

I crediti di ammontare rilevante al 31/12/2019 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 | 14.980.214 |
| Verso lo stato per entrate tributarie | 2.140.684 |
| Verso il Ministero Infrastrutture e Trasporti | 13.376.941 |
| Verso la Regione | 30.240.717 |
| Verso Enti previdenziali per fondo previdenza integrativa | 2.827.504 |
| Verso clienti per I.V.A | 580.601 |
| Verso lo stato per acconti IRES | 412.733 |
| Verso frontisti per escavo canale Industriale e Dars. Petroli | 616.123 |
| Verso Commissione Europea | 2.450.801 |
| Verso la Regione per finanziamenti comunitari | 80.563 |
| Verso partners per progetti vari | 341.779 |
| Verso Compagnie di ass.ne e rimborsi diversi | 3.368.739 |

IV. Disponibilità liquide

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 191.595.806 | 150.764.212 | 40.831.594 |

| Descrizione | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|
| Depositi bancari e postali | 191.595.806 | 150.764.212 |
| Assegni | | |
| Denaro e altri valori in cassa | | |
| Arrotondamento | | |
| | 191.595.806 | 150.764.212 |

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

D) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 11.673 | 50.284 | -38.611 |

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 31/12/2019, ratei e risconti aventi durata superiore a cinque anni.

La composizione della voce è così dettagliata.

| Descrizione | Importo |
|------------------------------------|------------------|
| Polizze vita, infortuni | 5.527,38 |
| Assicurazione sanitaria dipendenti | 5.545,03 |
| Polizza incendio Fortezza Vecchia | 600,73 |
| | 11.673,14 |

Conti d'ordine

| Descrizione | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variazioni |
|---|-------------|-------------|------------|
| Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, ecc) | 32.697.426 | 32.697.426 | |
| Acquisti ed opere effettuate con finanziamenti Ministeriali o Regione/Comunità europea | 215.321.696 | 215.800.397 | -478.701 |

Passività

A) Patrimonio netto

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 192.010.210 | 182.586.775 | 9.423.435 |

| Descrizione | 31/12/2018 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2019 |
|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------|--------------------|
| Fondo di dotazione | 2.583.914 | | | 2.583.914 |
| Contributi a fondo perduto | 11.370.315 | | | 11.370.315 |
| Altre riserve distintamente indicate | 102.282.793 | 5.906.958 | | 108.189.751 |
| Utili (perdite) portati a nuovo | 60.442.796 | | | 60.442.796 |
| Utile (perdita) dell'esercizio | 5.906.958 | 3.516.477 | | 9.423.435 |
| | 182.586.775 | 9.423.435 | | 192.010.210 |

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato del valore equivalente all'utile di esercizio pari ad € 9.423.434,69. Tale incremento verrà collocato in fondi di riserva nel successivo esercizio 2020.

B) Fondi in gestione

| | Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 83.104.614 | 60.691.989 | 22.412.624 |

| Descrizione | 31/12/2018 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2019 |
|----------------------------|-------------------|-------------------|------------|-------------------|
| Fondi vincolati per lavori | 60.394.304 | 22.392.082 | | 82.786.386 |
| Altri fondi vincolati | 297.685 | 20.542 | | 318.227 |
| | 60.691.989 | 22.412.624 | | 83.104.613 |

I fondi vincolati per lavori per € 82.786.386 sono così costituiti:

- € 25.884.883 fondo relativo alla realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali ed all'acquisto di beni con finanziamento dello Stato.
- € 2.500.000 quale fondo per la manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali.
- € 5.000.000 fondo Rifacimento difese di sponda canale industriale.
- € 3.000.000 fondo Pontile attracco acc. 14 G.
- € 5.728.082 fondo perequativo
- € 286.424 fondo contributo stato per manutenzione straordinaria
- € 646.850 fondo bacino galleggiante
- € 16.470.344 fondo IVA art. 18-bis Legge 84/1994
- € 4.938.803 fondi utilizzati del contributo di € 5.686.219,06 da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la realizzazione del raccordo e prolungamento del molo Batteria (la differenza di € 747.416,49 va in aumento dei contributi a destinazione vincolata)
- € 135.000 fondo sedimenti vasca di colmata Piombino
- € 18.196.000 fondo contributo Regione Toscana per realizzazione di aree per la logistica industriale nel porto di Piombino

Altri fondi vincolati:

- € 96.196 fondo Docup 2000/2006.
- € 222.032 fondo acq. beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014

C) Contributi in conto capitale

| | Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 7.411.386 | 7.411.386 | 0 |

| Descrizione | 31/12/2018 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2019 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Per contributi a destinazione vincolata | 7.411.386 | | | 7.411.386 |

Questo fondo si compone di:

- € 3.699.994,83 riveniente dalle operazioni di ricevimento nelle vasche di colmata dei sedimenti marini provenienti dal porto di La Spezia;
- € 3.711.390,73 proveniente dal fondo perequativo 2016 non ancora utilizzato per € 2.484.597,39 dal fondo perequativo 2017 non ancora utilizzato per € 479.376,85 e dal

contributo per la realizzazione del molo Batteria non ancora utilizzato per € 747.416,49 (l'importo per la realizzazione del molo Batteria è stato impegnato nel corso degli anni 2015 , 2016 e 2018 e sostenuto con risorse proprie dell'ente, la somma residua viene mantenuta nei contributi a destinazione vincolata per la realizzazione di altre opere infrastrutturali).

D) Fondi per rischi e oneri

| | Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni | |
|--|---------------------|---------------------|------------|-------------------|
| | 6.600.894 | 4.668.967 | 1.931.927 | |
| Descrizione | 31/12/2018 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2019 |
| 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 | 1.700.000 | 4.956.811 | | 6.656.811 |
| Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti | 1.936.053 | 1.931.927 | | 3.867.981 |
| Arrotondamento | | | | |
| | 4.668.967 | 6.888.738 | | 11.557.705 |

E) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

| | Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 3.599.952 | 3.534.563 | 65.389 |

La variazione è così costituita.

| Variazioni | 31/12/2018 | Incrementi | Decrementi | 31/12/2019 |
|----------------------------|------------|------------|------------|------------|
| TFR, movimenti del periodo | 3.534.563 | 585.411 | 520.022 | 3.599.952 |

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 31.12.2019 di € 3.599.952,20 risulta così determinato:

- € 814.344,01 presso l'Autorità di Sistema Portuale
- € 2.785.608,19 presso l'I.N.P.S.

L'incremento di € 585.411 è relativo a:

- € 541.606 rivalutazione lorda al T.F.R. maturato;
- € 43.805 rivalutazione del fondo tesoreria a carico dell'INPS

I decrementi effettuati nel corso del 2019 sono relativi a:

- € 440.086 somme versate ai dipendenti in quiescenza e anticipazioni sul T.F.R.
- € 10.130 acconto e saldo imposta sostitutiva T.F.R.
- € 69.806 smobilizzo T.F.R. Priamo, Previndai, Tax benefit e Alleata Previdenza

F) Debiti

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 168.309.069 | 139.685.398 | 28.623.671 |

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 | | | 8.750.000 | 8.750.000 |
| Debiti verso altri finanziatori | | | | |
| Acconti | | | | |
| Debiti verso fornitori | | 151.411.040 | | 151.411.040 |
| Debiti costituiti da titoli di credito | | | | |
| Debiti verso imprese controllate | 25.822 | | | 25.822 |
| Debiti verso imprese collegate | | | | |
| Debiti verso controllanti | | | | |
| Debiti tributari | 473.056 | | | 473.056 |
| Debiti verso istituti di previdenza | 652.411 | | | 652.411 |
| Debiti verso lo Stato | 737.984 | | | 737.984 |
| Debiti verso altri enti pubblici | | | | |
| Debiti verso il personale | 955.510 | | | 955.510 |
| Altri debiti | 5.303.246 | | | 5.303.246 |
| | 8.148.029 | 151.411.040 | 8.750.000 | 168.309.069 |

I debiti più rilevanti al 31/12/2019 risultano così costituiti:

| Descrizione | Importo |
|---|------------|
| Verso Enti Previdenziali | 725.376 |
| Verso Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010 | 584.486 |
| Verso fornitori per acquisto di beni di consumo e servizi | 736.316 |
| Verso fornitori per lavori in ambito portuale | 2.465.089 |
| Verso fornitori per vigilanza varchi doganali | 756.369 |
| Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse | 473.056 |
| Verso fornitori per manut. straordinaria in ambito portuale | 14.055.937 |
| Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con finanz. dello Stato | 26.566.997 |
| Verso fornitori per acquisii. di beni patr. con entrate tributarie | 69.900.366 |
| Verso fornitori per manut. straordinaria F/perequativi | 2.479.421 |
| Verso fornitori per acquisto di attrezzature e macchinari | 171.780 |
| Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali | 292.115 |
| Sviluppo strategico del porto: studi, progettazioni, ricerche | 2.127.954 |
| Verso fornitori per manut. straordinaria F/IVA | 7.837.034 |
| Verso banche per mutuo B.E.I. | 8.750.000 |
| Verso fornitori per Accordo di programma | 21.612.139 |
| Restituzione depositi a cauzione di terzi | 749.182 |

E' utile sottolineare che la maggior parte dei suddetti debiti non è relativa a prestazioni rese nel corso dell'esercizio, bensì ad impegni residui della contabilità finanziaria a fronte di lavori/prestazioni per i quali non è ancora sorta alcuna obbligazione nei confronti di soggetti terzi. Gli stessi vengono integralmente registrati nello stato patrimoniale così come previsto dall'art. 21, comma 7, del Regolamento di amministrazione e Contabilità dell'Ente.

I "Debiti verso fornitori" sono iscritti al netto degli sconti commerciali;

Nella voce debiti "Verso lo Stato e la Regione per imposte e tasse" sono iscritti debiti per imposta IRES pari a € 140.193,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per € 412.733,00. Inoltre, sono iscritti debiti per imposta IRAP commerciale pari a € 89.805,00, al lordo degli acconti versati nel corso dell'esercizio per € 89.805,00 ed IRAP istituzionale per € 238.511,95.

G) Ratei e risconti

| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------|---------------------|------------|
| 2.228.540 | 1.498.236 | 730.304 |

L'importo di € 2.228.540,00 è riferito al premio di produzione e 6/12 di quattordicesima e relativi oneri contributivi di competenza 2019, da corrispondere al personale dipendente nell'anno 2020.

Conti d'ordine

| Descrizione | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variazioni |
|---|-------------|-------------|------------|
| Garanzie personali, dirette o indirette, prestate sotto qualsiasi forma (avalli, fidejussioni, ecc) | 32.697.426 | 32.697.426 | |
| Acquisti ed opere effettuate con finanziamenti Ministeriali o Regione/Comunità europea | 215.321.696 | 215.800.397 | -478.701 |

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 € 215.321.695,66 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 € 198.652.898,92 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. |
| Resecuzione 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 Via Calafati | 110.479,60 | DOCUP 97/99 |
| Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini | 355.260,65 | DOCUP 97/99 |
| Risanam. pavimentazione stradale Via Marzocco | 186.755,01 | DOCUP 97/99 |
| Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi | 782.904,35 | DOCUP 97/99 |
| Acquisto area Montefiori | 3.507.172,64 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Acquisto area C.P.L. | 7.528.664,56 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Banchina di riva bacino galleggiante | 1.700.121,83 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Molo Italia convenzione M.I.T. | 12.369.633,99 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Molo Italia 413/base | 2.384.054,83 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Molo Italia mutuo 1 e 2 | 3.255.506,80 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini Opere di difesa | 5.892.539,09 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Impianto antincendio Mag. Delle Budella | 75.473,51 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Escavi 413/bis e ter | 300.713,64 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Messa in sicurezza del Canale Industriale | 6.779.435,45 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Smaltimento fanghi | 300.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Ristrutturazione Via L. da Vinci e Galvani | 381.039,21 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Ristr. Piazzali/uffici Erg | 934.308,51 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Delocalizzazione Soc. Labromare | 145.814,12 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Delocalizzazione Seal | 182.800,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Lav. Palazzina ex Labromare | 218.254,90 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Security portuale | 3.241.489,54 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Capraia ampliamento banchina | 7.110.301,48 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo | 8.034.770,10 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini L.nord Travel lift | 3.590.164,34 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Darsena Morosini | 2.966.707,08 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Darsena Morosini opere interne | 4.353.168,52 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Lavori banchina di ponente | 2.486.895,78 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Escavi 413 quater | 6.008.342,66 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Denti attracco navi ro-ro Darsena 1 | 3.940.986,50 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Pescatori Darsena vecchia | 204.999,73 | Regione Toscana |
| Pescatori Isola di Capraia | 97.238,61 | Regione Toscana |
| Bacino galleggiante | 255.477,43 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Maggiori eventuali oneri imprevisi | 214.614,30 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Compl. Adeguamento vasca | 329.584,64 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Adeguam. impermeab. Vasca | 1.500.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Impianto illuminazione Dars. Toscana | 794,88 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Completamento piazzali e palazzina ex Erg | 77.910,13 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Oneri di urbanizz. Aree Collesalvetti | 214.300,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Area ex Toscoplast | 650.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Edifici prefabbricati Dars. Calafati | 127.094,77 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Analisi rischio merci | 57.000,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Canale di accesso I lotto | 197.268,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| 4° lotto Sponda est Darsena Toscana | 8.204.835,68 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Taccate bacino galleggiante | 1.283.817,14 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Mantenimento fondali Canale Navicelli | 818.220,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Livellamento Bacino evoluzione e D. Toscana | 1.802.289,90 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Elettrificazione banchine Porto passeggeri | 2.916.249,50 | Regione Toscana |
| Dragaggio Molo Italia lato nord | 1.706.882,71 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Molo Italia lato sud | 2.131.585,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Difese di sponda Darsena Calafati | 5.352.788,93 | Ministero Infr. e Trasp. |

| | | |
|--|---------------|--------------------------|
| 2° vasca di contenimento | 15.335.872,22 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Prolungamento Molo Elba | 3.279.996,90 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio Imboccatura sud | 2.336.437,29 | Regione Toscana |
| Dragaggio Imboccatura sud | 36.767,56 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Studio idrogeologico | 137.531,70 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Sistem.Manut.Assetto viario portuale | 328.905,35 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Dragaggio fosso Via dei Pazzi | 93.900,00 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Resecuzione Calata Bengasi | 582.323,55 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Riprof. Banchina Canale Accesso Torre Marzocco | 5.821.659,96 | Ministero Infr. e Trasp. |
| Opere minori | 7.430,88 | |

Conto economico

Il conto economico (mod. C/E), redatto secondo le disposizioni contenute nell'articolo 2425 del codice civile, per quanto applicabili, è accompagnato dal quadro di riclassificazione dei risultati economici conseguiti.

Il Conto Economico è così costituito:

A - Valore della produzione

- entrate di parte corrente (€ 51.130.721,05) con esclusione degli importi relativi ai dividendi (€ 144.360,00 capitolo E123/50) inseriti nella lettera B, della plusvalenza relativa alla cessione quote Soc. Porto Livorno 2000 (€ 5.257.618,97) inserita nella lettera E ed agli interessi attivi (€ 88,61 capitolo E123/30), inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari;
- Utilizzo fondo perequativo e fondo IVA (€ 3.614.440,63);
- Utilizzo fondo bacino galleggiante (€ 44.896,86);

B - Costi della produzione

- spese di parte corrente (€ 25.447.752,32) con esclusione degli interessi passivi (€ 25.938,59 capitolo U123/10) inseriti alla lettera C tra i Proventi e Oneri finanziari e delle imposte di esercizio (€ 983.189,85);
- risconti iniziali (€ 50.283,71);
- risconti finali (- € 11.673,14)
- trattamento di fine rapporto (€ 541.605,59);
- ammortamenti e svalutazioni (€ 11.885.735,97);
- svalutazione crediti (€ 4.956.810,75)
- accantonamento per rischi (€ 2.573.346,46);

C - Proventi e oneri finanziari

- proventi da partecipazioni (€ 144.630,00 capitolo E123/50)
- altri proventi finanziari (€ 88,61 capitolo E123/30)
- interessi ed altri oneri finanziari (€ 25.938,59 capitolo U123/10)

E - Proventi ed oneri straordinari

- plusvalenze (€ 5.257.618,97)
- utilizzo fondo "Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti" (€ 641.419,34)
- sopravvenienze attive (€ 263.486,51)
- sopravvenienze passive (€ 827.668,04)

A) Valore della produzione

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 49.387.991 | 42.787.403 | 6.600.588 |

| Descrizione | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variazioni |
|--|-------------------|------------------|------------|
| Ricavi vendite e prestazioni | 45.365.513 | 38.553.675 | 6.811.838 |
| Variazioni rimanenze prodotti | | | |
| Variazioni lavori in corso su ordinazione | | | |
| Incrementi immobilizzazioni per lavori interni | | | |
| Altri ricavi e proventi | 363.140 | 340.867 | 22.273 |
| Contributi da parte dello Stato | 3.614.441 | 3.838.639 | -224.199 |
| Contributi da parte di altri enti del settore pubbl. | 44.897 | 54.221 | -9.324 |
| 49.387.991 | 42.787.403 | 6.600.588 | |

Altri ricavi e proventi

Affluiscono in questa voce le entrate relative al capitolo E124/10 "Recuperi e rimborsi diversi" per € 190.971,37, interessi di mora (€ 106.864,47) e proventi diversi (€ 65.304,65). La variazione è strettamente correlata a quanto esposto nella Relazione sulla gestione.

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

Utilizzo fondo perequativo per manutenzione straordinaria e fondo IVA per adeguamento porti. **3.614.441**
L'introito relativo ai predetti fondi, corrisposti da parte del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti vengono contabilizzati tra i ricavi in misura equivalente all'ammortamento effettuato sui costi sostenuti per manutenzione straordinaria in ambito portuale ed interventi di adeguamento porti.

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

Trattasi della quota annuale 20% di utilizzo del fondo costituito per la manutenzione del bacino galleggiante. Tale ricavo viene quantificato in misura equivalente all'ammortamento effettuato sui costi sostenuti per la manutenzione del bacino galleggiante. **44.897**

B) Costi della produzione

| | | |
|---------------------|---------------------|------------|
| Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| 44.434.733 | 36.911.851 | 7.522.882 |

| Descrizione | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variazioni |
|---|-------------------|------------------|------------|
| Materie prime, sussidiarie e merci | 72.228 | 58.680 | 13.548 |
| Servizi | 9.638.095 | 10.009.982 | -371.887 |
| Organi istituzionali | 428.682 | 356.114 | 72.568 |
| Salari e stipendi | 9.582.029 | 8.377.207 | 1.204.822 |
| Oneri sociali | 2.258.420 | 2.114.536 | 143.884 |
| Trattamento di fine rapporto | 541.606 | 538.940 | 2.666 |
| Trattamento quiescenza e simili | | | |
| Altri costi del personale | | | |
| Ammortamento immobilizzazioni immateriali | 6.080.146 | 5.649.695 | 430.451 |
| Ammortamento immobilizzazioni materiali | 5.805.590 | 6.606.764 | -801.174 |
| Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | | | |
| Svalutazioni crediti attivo circolante | 4.956.811 | 953.205 | 4.003.606 |
| Variazione rimanenze materie prime | | | |
| Accantonamento per rischi | 2.573.346 | 1.386.053 | 1.187.293 |
| Altri accantonamenti | | | |
| Oneri diversi di gestione | 2.497.781 | 860.675 | 1.637.106 |
| 44.434.733 | 36.911.851 | 7.522.882 | |

Costi per il personale

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

Le voci "Salari e stipendi" e "Oneri sociali", per complessivi € 11.840.447,66, sono state dettagliate nella relazione del Presidente.

Il trattamento di fine rapporto, pari ad € 541.605,59 è riferito all'accantonamento del T.F.R. maturato al 31.12.2019.

Ammortamenti e svalutazioni

L'importo complessivo di € 11.885.735,97 è riferito a:

- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali". Trattasi € **6.080.146**
della quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità di Sistema Portuale.
- Ammortamenti e deperimenti € **5.805.590**
Trattasi delle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali conteggiati utilizzando i coefficienti stabiliti dal Ministero delle Finanze al Gruppo XVIII del D.M. 31.12.88, pubblicato sulla G.U. n° 27 del 2.2.1989, allineati ovviamente ai criteri civilistici.

Svalutazione crediti

Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide prendendo a riferimento solo i crediti di parte corrente e riferiti a periodi pregressi oltre i 5 anni. **4.956.811**

Accantonamento per rischi

Accantonamento prudenziale tenuto conto dei contenziosi in essere e del rischio soccombenza con riferimento ai procedimenti nei quali l'A.D.S.P. è risultata soccombente in 1° grado e per i quali è previsto il ricorso in appello o in cassazione. **2.573.346**

Oneri diversi di gestione

Affluiscono in questa voce i costi relativi ai capitoli U125/10 Restituzione e rimborsi diversi (€ 1.395.570,74), U126/10 Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti (€ 226.192,71), U126/30 Oneri vari straordinari (€ 585.733,65) e U126/40 Spese per realizzo entrate (€ 240.000,00) come dettagliato nella relazione del Commissario.

Inoltre, affluiscono in questa voce anche i seguenti valori:

• Risconti attivi

-Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente **(+) 50.283,71**

C) Proventi e oneri finanziari

| | Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 118.510 | 604.189 | -485.679 |

| Descrizione | 31/12/2019 | 31/12/2018 | Variazioni |
|--|----------------|----------------|-----------------|
| Da partecipazione | 144.360 | 613.642 | -469.282 |
| Da crediti iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nelle immobilizzazioni | | | |
| Da titoli iscritti nell'attivo circolante | | | |
| Proventi diversi dai precedenti | 89 | 92 | -4 |
| (Interessi e altri oneri finanziari) | 25.939 | 9.546 | 16.393 |
| Utili (perdite) su cambi | | | |
| | 118.510 | 604.189 | -485.679 |

Questa voce raccoglie i dividendi per € **144.360,00** versati dalla Soc. Porto Immobiliare Srl e riferiti all'anno 2018, registrati nel rendiconto finanziario nel capitolo di entrata €123/50, gli interessi attivi per € **88,61**, registrati nel capitolo di entrata E123/30 e gli interessi passivi, spese e commissioni bancarie per € **25.934,59** registrati nel capitolo di spesa U123/10.

D) Rettifiche di valore di attività finanziarie

| | Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 0 | 0 | 0 |

E) Proventi e oneri straordinari

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

| | Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|--|---------------------|---------------------|------------|
| | 5.334.857 | 472.868 | 4.861.988 |

| Descrizione | 31/12/2019 | Anno precedente | 31/12/2018 |
|--------------------------------|------------------|--------------------------------|----------------|
| Plusvalenza imm. materiali | 5.899.038 | | 43.089 |
| Utilizzo fondo plusvalenze | | Utilizzo fondo plusvalenze | |
| Totale proventi | 5.899.038 | Totale proventi | 43.089 |
| Totale oneri | 0 | Totale oneri | 0 |
| Sopravv. Attive e ins. passive | 263.487 | Sopravv. Attive e ins. passive | 732.308 |
| Sopravv. Passive e ins. attivo | 827.668 | Sopravv. Passive e ins. attivo | 302.528 |
| Totale proventi | 5.334.857 | Totale proventi | 429.780 |
| TOTALE PROV. E ONERI | 5.334.857 | TOTALE PROV. E ONERI | 472.868 |

- Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili alla voce "altri ricavi e proventi" € **5.899.038**. L'importo è riferito per € 5.257.618,97 alla plusvalenza relativa alla cessione delle quote Soc. Porto Livorno 2000 e per € 641.419,34 all'utilizzo del fondo "Cause legali in corso, liti, arbitraggi e risarcimenti" per la cancellazione di canoni demaniali della Soc. Terminal Darsena Toscana a seguito di contenzioso.

- Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui
€ 263.486,51

- **Minori residui passivi € 263.486,51**

- Cancellazione per economie di spesa per lavori e servizi per ribassi d'asta in sede di aggiudicazione di gara; **61.371,23**
- Cancellazione di residuo passivo relativo alla riduzione dell'aliquota Ires nella dichiarazione dei redditi 2018; **158.018,00**
- Annullamento per economie di spesa sulla conclusione del progetto Monalisa; **44.097,28**

- Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui
€ 827.668,04

- **Minori residui attivi € 827.668,04**

- per doppia registrazione di canoni demaniali; **161.399,55**
- avanzo di risorse per economie su conclusione del progetto Monalisa; **16.274,96**
- cancellazione di canoni demaniali a seguito del contenzioso per il periodo 01.07.2014 – 31.12.2016 insorto con la Soc. Terminal Darsena Toscana e definito con sentenza del Tribunale di Livorno; **641.419,34**
- per mancata consegna del bene **8.574,19**

Imposte sul reddito d'esercizio

| | Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
|---------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------|
| | 983.190 | 1.045.651 | -62.461 |
| Imposte | Saldo al 31/12/2019 | Saldo al 31/12/2018 | Variazioni |
| Imposte correnti: | | | |
| IRES | 144.049 | 322.088 | -178.039 |
| IRAP | 839.141 | 723.563 | 115.578 |
| Imposte sostitutive | | | |
| Imposte differite (anticipate) | | | |
| IRES | | | |
| IRAP | | | |
| | 983.190 | 1.045.651 | -62.461 |

Sono state iscritte le imposte dell'esercizio.

Le imposte dell'esercizio ammontano a complessivi € 983.190,00 e si riferiscono ad € 144.049,00,00 per Ires 2019/2018 ed € 839.141,00 per Irap 2019.

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

| | | | | |
|--|---|--------------|---|------------------|
| A – Valore della produzione | € | + 49.387.991 | | |
| B – Costi della Produzione | € | - 44.434.733 | | |
| C – Proventi e oneri finanziari | € | + 118.510 | | |
| D – Rettifiche di valore di attività finanziarie | € | 0 | | |
| E – Proventi e oneri straordinari | € | +5.334.857 | | |
| Risultato economico prima delle imposte | | | € | 10.406.625 |
| Imposte dell'esercizio | | | € | - 983.190 |
| AVANZO ECONOMICO | | | € | 9.423.435 |

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
Dott. SIMONE GAGLIANI

IL PRESIDENTE
ING. STEFANO CORSINI



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE VIII
PIANO DEI CONTI INTEGRATO

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

PIANO DEI CONTI INTEGRATO - D.P.R. 132/2013 - D.M. 22/2/2016

| Sezione | Livelli | Voce | Codice voce | ACCERT. COMP. | INCASSATO |
|----------|----------|---|-------------------------|---------------|---------------|
| E | I | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | E.1.00.00.00.000 | | |
| E | II | Fondi perequativi | E.1.03.00.00.000 | | |
| E | III | Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | E.1.03.01.00.000 | | |
| E | IV | Fondi perequativi dallo Stato | E.1.03.01.01.000 | | |
| E | V | Fondi perequativi dallo Stato | E.1.03.01.01.001 | 0,00 | 0,00 |
| E | IV | Fondo perequativo dallo Stato - Sanità | E.1.03.01.02.000 | | |
| E | V | Fondo perequativo dallo Stato - Sanità | E.1.03.01.02.001 | | |
| E | I | Trasferimenti correnti | E.2.00.00.00.000 | | |
| E | II | Trasferimenti correnti | E.2.01.00.00.000 | | |
| E | III | Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | E.2.01.01.00.000 | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali | E.2.01.01.01.000 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da Ministeri | E.2.01.01.01.001 | | |
| E | IV | Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali | E.2.01.01.02.000 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome | E.2.01.01.02.001 | | |
| E | V | Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c. | E.2.01.01.02.999 | 26.474.701,51 | 26.201.973,07 |
| E | I | Entrate extratributarie | E.3.00.00.00.000 | | |
| E | II | Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | E.3.01.00.00.000 | | |
| E | III | Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi | E.3.01.02.00.000 | | |
| E | IV | Entrate dalla vendita di servizi | E.3.01.02.01.000 | | |
| E | V | Proventi da servizi di sicurezza pubblica | E.3.01.02.01.034 | | |
| E | V | Proventi da autorizzazioni | E.3.01.02.01.035 | 653.933,96 | 615.849,54 |
| E | V | Proventi da attività di monitoraggio e controllo ambientale | E.3.01.02.01.036 | | |
| E | V | Proventi da quote associative | E.3.01.02.01.037 | | |
| E | V | Proventi da analisi e studi nel campo della ricerca | E.3.01.02.01.038 | | |
| E | V | Proventi dallo svolgimento di attività di certificazione | E.3.01.02.01.039 | | |
| E | V | Proventi per organizzazione convegni | E.3.01.02.01.040 | | |
| E | V | Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali | E.3.01.02.01.041 | | |
| E | V | Proventi derivanti dalle sponsorizzazioni | E.3.01.02.01.042 | | |
| E | V | Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti | E.3.01.02.01.043 | 4.476.638,35 | 4.004.572,07 |
| E | V | Proventi da servizi n.a.c. | E.3.01.02.01.999 | | |
| E | III | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | E.3.01.03.00.000 | | |
| E | IV | Canoni e concessioni e diritti reali di godimento | E.3.01.03.01.000 | | |
| E | V | Diritti reali di godimento | E.3.01.03.01.001 | | |
| E | V | Canone occupazione spazi e aree pubbliche | E.3.01.03.01.002 | 717.629,36 | 1.128.724,14 |
| E | V | Proventi da concessioni su beni | E.3.01.03.01.003 | 12.650.849,35 | 10.806.448,91 |

| | | | | | |
|----------|------------|--|-------------------------|--------------|--------------|
| E | IV | Fitti, noleggi e locazioni | E.3.01.03.02.000 | | |
| E | V | Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali | E.3.01.03.02.001 | | |
| E | V | Locazioni di altri beni immobili | E.3.01.03.02.002 | 173.097,42 | 173.097,42 |
| E | V | Noleggi e locazioni di beni mobili | E.3.01.03.02.003 | | |
| E | II | Interessi attivi | E.3.03.00.00.000 | | |
| E | III | Altri interessi attivi | E.3.03.03.00.000 | | |
| E | IV | Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche | E.3.03.03.03.000 | | |
| E | V | Interessi attivi da conti della tesoreria dello | E.3.03.03.03.001 | 88,61 | 88,58 |
| E | II | Altre entrate da redditi da capitale | E.3.04.00.00.000 | | |
| E | III | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi | E.3.04.02.00.000 | | |
| E | IV | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese | E.3.04.02.03.000 | | |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate non incluse in amministrazioni pubbliche | E.3.04.02.03.001 | | |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche | E.3.04.02.03.002 | 144.360,00 | 768.859,13 |
| E | V | Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese non incluse in amministrazioni pubbliche | E.3.04.02.03.999 | | |
| E | II | Rimborsi e altre entrate correnti | E.3.05.00.00.000 | | |
| E | III | Rimborsi in entrata | E.3.05.02.00.000 | | |
| E | IV | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso | E.3.05.02.03.000 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali | E.3.05.02.03.001 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali | E.3.05.02.03.002 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali | E.3.05.02.03.003 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie | E.3.05.02.03.004 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese | E.3.05.02.03.005 | 190.971,37 | 192.504,59 |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da ISP | E.3.05.02.03.006 | | |
| E | V | Entrate derivanti dal divieto di cumulo | E.3.05.02.03.007 | | |
| E | V | Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso dal Resto del mondo | E.3.05.02.03.008 | | |
| E | III | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.00.000 | | |
| E | IV | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge) | E.3.05.99.03.000 | | |
| E | V | Entrate per sterilizzazione Inversione contabile IVA (reverse charge) | E.3.05.99.03.001 | | |
| E | IV | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.99.000 | | |
| E | V | Altre entrate correnti n.a.c. | E.3.05.99.99.999 | 5.648.451,12 | 5.625.274,17 |
| E | I | Entrate in conto capitale | E.4.00.00.00.000 | | |
| E | II | Contributi agli investimenti | E.4.02.00.00.000 | | |

| | | | | | |
|---|-----|---|-------------------------|---------------|---------------|
| E | III | Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche | E.4.02.01.00.000 | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali | E.4.02.01.01.000 | | |
| E | V | Contributi agli investimenti da Ministeri | E.4.02.01.01.001 | 7.720.419,43 | 13.024.286,59 |
| E | V | Contributi agli investimenti da Ministero | E.4.02.01.01.002 | | |
| E | IV | Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali | E.4.02.01.02.000 | | |
| E | V | Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome | E.4.02.01.02.001 | 21.180.339,68 | 17.129.951,68 |
| E | II | Altri trasferimenti in conto capitale | E.4.03.00.00.000 | | |
| E | III | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche | E.4.03.01.00.000 | | |
| E | IV | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.03.01.04.000 | | |
| E | V | Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di organismi interni e/o unità locali della amministrazione | E.4.03.01.04.001 | 135.000,00 | 135.000,00 |
| E | II | Entrate da alienazione di beni materiali e imm | E.4.04.00.00.000 | | |
| E | III | Alienazione di beni materiali | E.4.04.01.00.000 | | |
| E | IV | Alienazione di macchine per ufficio | E.4.04.01.06.000 | | |
| E | V | Alienazione di macchine per ufficio | E.4.04.01.06.001 | 0,00 | 0,00 |
| E | IV | Alienazione di hardware | E.4.04.01.07.000 | | |
| E | V | Alienazione di server | E.4.04.01.07.001 | | |
| E | V | Alienazione di postazioni di lavoro | E.4.04.01.07.002 | | |
| E | V | Alienazione di periferiche | E.4.04.01.07.003 | | |
| E | V | Alienazione di apparati di telecomunicazione | E.4.04.01.07.004 | | |
| E | V | Alienazione di Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile | E.4.04.01.07.005 | | |
| E | V | Alienazione di hardware n.a.c. | E.4.04.01.07.999 | | |
| E | IV | Alienazione di Beni immobili | E.4.04.01.08.000 | | |
| E | V | Alienazione di Fabbricati ad uso abitativo | E.4.04.01.08.001 | | |
| E | V | Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale | E.4.04.01.08.002 | 0,00 | 0,00 |
| E | I | Entrate da riduzione di attività finanziarie | E.5.00.00.00.000 | | |
| E | II | Alienazione di attività finanziarie | E.5.01.00.00.000 | | |
| E | III | Alienazione di partecipazioni | E.5.01.01.00.000 | | |
| E | IV | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | E.5.01.01.03.000 | | |
| E | V | Alienazione di partecipazioni in imprese controllate | E.5.01.01.03.001 | 3.722.650,13 | 3.722.650,13 |
| E | V | Alienazione di partecipazioni in altre imprese partecipate | E.5.01.01.03.002 | 0,00 | 0,00 |
| E | V | Alienazione di partecipazioni in altre imprese | E.5.01.01.03.999 | | |
| E | I | Accensione Prestiti | E.6.00.00.00.000 | | |
| E | II | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio termine | E.6.03.00.00.000 | | |
| E | III | Finanziamenti a medio lungo termine | E.6.03.01.00.000 | | |
| E | IV | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese | E.6.03.01.04.000 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da imprese controllate | E.6.03.01.04.001 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|---|-------------------------|--------------|--------------|
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese partecipate | E.6.03.01.04.002 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA | E.6.03.01.04.003 | | |
| E | V | Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese | E.6.03.01.04.999 | 20.542,34 | 22.219,36 |
| E | I | Entrate per conto terzi e partite di giro | E.9.00.00.00.000 | | |
| E | II | Entrate per partite di giro | E.9.01.00.00.000 | | |
| E | III | Altre ritenute | E.9.01.01.00.000 | | |
| E | IV | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | E.9.01.01.02.000 | | |
| E | V | Ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | E.9.01.01.02.001 | 1.185.250,95 | 1.203.001,15 |
| E | III | Ritenute su redditi da lavoro dipendente | E.9.01.02.00.000 | | |
| E | IV | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.01.000 | | |
| E | V | Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.01.001 | 3.097.461,92 | 3.313.815,77 |
| E | IV | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.02.000 | | |
| E | V | Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi | E.9.01.02.02.001 | 810.999,09 | 800.305,41 |
| E | IV | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | E.9.01.02.99.000 | | |
| E | V | Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi | E.9.01.02.99.999 | 25.124,70 | 25.124,70 |
| E | II | Entrate per conto terzi | E.9.02.00.00.000 | | |
| E | III | Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi | E.9.02.01.00.000 | | |
| E | IV | Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi | E.9.02.01.01.000 | | |
| E | V | Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi | E.9.02.01.01.001 | 2.873.385,45 | 1.596.592,26 |
| E | IV | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | E.9.02.01.02.000 | | |
| E | V | Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi | E.9.02.01.02.001 | | |
| E | III | Depositi di/preso terzi | E.9.02.04.00.000 | | |
| E | IV | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | E.9.02.04.01.000 | | |
| E | V | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | E.9.02.04.01.001 | 63.287,44 | 63.287,44 |
| E | IV | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | E.9.02.04.02.000 | | |
| E | V | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | E.9.02.04.02.001 | 0,00 | 0,00 |
| E | III | Riscossione imposte e tributi per conto terzi | E.9.02.05.00.000 | | |
| E | IV | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi | E.9.02.05.01.000 | | |
| E | V | Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi | E.9.02.05.01.001 | 173.508,29 | 176.056,77 |
| E | IV | Riscossione di imposte in conto capitale per conto di terzi | E.9.02.05.02.000 | | |
| E | V | Riscossione di imposte in conto capitale per conto di terzi | E.9.02.05.02.001 | | |
| E | III | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.00.000 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|--|-------------------------|------------------------|----------------------|
| E | IV | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.99.000 | | |
| E | V | Altre entrate per conto terzi | E.9.02.99.99.999 | 1.307.245,15 | 1.433.483,58 |
| | | TOTALE ENTRATE | | 93.445.935,62 | 92.163.166,46 |
| U | I | Spese correnti | U.1.00.00.00.000 | IMPEGNATO COMP. | PAGATO |
| U | II | Redditi da lavoro dipendente | U.1.01.00.00.000 | | |
| U | III | Retribuzioni lorde | U.1.01.01.00.000 | | |
| U | IV | Retribuzioni in denaro | U.1.01.01.01.000 | | |
| U | V | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.001 | | |
| U | V | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.002 | 8.238.989,73 | 7.639.992,60 |
| U | V | Straordinario per il personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.003 | 158.302,10 | 158.598,48 |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato | U.1.01.01.01.004 | | |
| U | V | Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.005 | | |
| U | V | Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.006 | | |
| U | V | Straordinario per il personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.007 | | |
| U | V | Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato | U.1.01.01.01.008 | | |
| U | V | Assegni di ricerca | U.1.01.01.01.009 | | |
| U | V | Assegni di studio | U.1.01.01.01.010 | | |
| <u>U</u> | <u>V</u> | <u>Indennità per oneri di rappresentanza</u> | <u>U.1.01.01.01.011</u> | | |
| U | IV | Altre spese per il personale | U.1.01.01.02.000 | | |
| U | V | Buoni pasto | U.1.01.01.02.002 | | |
| U | V | Altre spese per il personale n.a.c. | U.1.01.01.02.999 | 194.349,18 | 185.361,78 |
| U | III | Contributi sociali a carico dell'ente | U.1.01.02.00.000 | | |
| U | IV | Contributi sociali effettivi a carico dell'ente | U.1.01.02.01.000 | | |
| U | V | Contributi obbligatori per il personale | U.1.01.02.01.001 | 2.258.419,83 | 2.083.017,26 |
| U | V | Contributi previdenza complementare | U.1.01.02.01.002 | | |
| U | V | Contributi per indennità di fine rapporto | U.1.01.02.01.003 | | |
| U | V | Altri contributi sociali effettivi n.a.c. | U.1.01.02.01.999 | | |
| U | IV | Altri Contributi sociali | U.1.01.02.02.000 | | |
| U | V | Assegni familiari | U.1.01.02.02.001 | | |
| U | V | Equo indennizzo | U.1.01.02.02.002 | | |
| U | V | Indennità di fine servizio - <u>quota annuale</u> | U.1.01.02.02.003 | 520.021,57 | 521.264,56 |
| U | V | Oneri per il personale in quiescenza | U.1.01.02.02.004 | | |
| U | V | Arretrati per oneri per il personale in quiescenza | U.1.01.02.02.005 | | |
| U | V | Contributi erogati direttamente al proprio personale n.a.c. | U.1.01.02.02.999 | | |
| U | II | Imposte e tasse a carico dell'ente | U.1.02.00.00.000 | | |
| U | III | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente | U.1.02.01.00.000 | | |
| U | IV | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | U.1.02.01.01.000 | | |
| U | V | Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP) | U.1.02.01.01.001 | 839.140,85 | 664.768,11 |
| U | IV | Imposta di registro e di bollo | U.1.02.01.02.000 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|---|-------------------------|------------|------------|
| U | V | Imposta di registro e di bollo | U.1.02.01.02.001 | | |
| U | IV | Tributo funzione tutela e protezione ambiente | U.1.02.01.05.000 | | |
| U | V | Tributo funzione tutela e protezione ambiente | U.1.02.01.05.001 | | |
| U | IV | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | U.1.02.01.06.000 | | |
| U | V | Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani | U.1.02.01.06.001 | | |
| U | IV | Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG) | U.1.02.01.10.000 | | |
| U | V | Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG) | U.1.02.01.10.001 | 144.049,00 | 325.944,00 |
| U | IV | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | U.1.02.01.11.000 | | |
| U | V | Imposta comunale sugli immobili (ICI) | U.1.02.01.11.001 | 387.440,53 | 387.440,53 |
| U | IV | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. | U.1.02.01.99.000 | | |
| U | V | Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c. | U.1.02.01.99.999 | 52.778,51 | 148.634,24 |
| U | II | Acquisto di beni e servizi | U.1.03.00.00.000 | | |
| U | III | Acquisto di beni | U.1.03.01.00.000 | | |
| U | IV | Giornali, riviste e pubblicazioni | U.1.03.01.01.000 | | |
| U | V | Giornali e riviste | U.1.03.01.01.001 | 26.945,21 | 30.900,21 |
| U | V | Pubblicazioni | U.1.03.01.01.002 | | |
| U | IV | Altri beni di consumo | U.1.03.01.02.000 | | |
| U | V | Carta, cancelleria e stampati | U.1.03.01.02.001 | 72.046,45 | 82.298,79 |
| U | V | Carburanti, combustibili e lubrificanti | U.1.03.01.02.002 | | |
| U | V | Equipaggiamento | U.1.03.01.02.003 | | |
| U | V | Vestiaro | U.1.03.01.02.004 | 12.129,87 | 12.100,09 |
| U | V | Accessori per uffici e alloggi | U.1.03.01.02.005 | | |
| U | V | Materiale informatico | U.1.03.01.02.006 | | |
| U | V | Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari | U.1.03.01.02.007 | | |
| U | V | Strumenti tecnico-specialistici non sanitari | U.1.03.01.02.008 | | |
| U | V | Beni per attività di rappresentanza | U.1.03.01.02.009 | 593,00 | 593,00 |
| U | V | Beni per consultazioni elettorali | U.1.03.01.02.010 | | |
| U | V | Generi alimentari | U.1.03.01.02.011 | | |
| U | V | Accessori per attività sportive e ricreative | U.1.03.01.02.012 | | |
| U | V | Stampati specialistici | U.1.03.01.02.014 | | |
| U | V | Altri beni e materiali di consumo n.a.c. | U.1.03.01.02.999 | | |
| U | III | Acquisto di servizi | U.1.03.02.00.000 | | |
| U | IV | Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | U.1.03.02.01.000 | | |
| U | V | Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità | U.1.03.02.01.001 | 312.191,60 | 223.980,02 |
| U | V | Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi | U.1.03.02.01.002 | 65.890,61 | 55.576,74 |
| U | V | Giudici tributari | U.1.03.02.01.003 | | |
| U | V | Giudici popolari | U.1.03.02.01.004 | | |
| U | V | Giudici di pace | U.1.03.02.01.005 | | |
| U | V | Garanti | U.1.03.02.01.006 | | |
| U | V | Commissioni elettorali | U.1.03.02.01.007 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione | U.1.03.02.01.008 | 50.600,00 | 62.656,41 |
| U | IV | Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta | U.1.03.02.02.000 | | |

| | | | | | |
|----------|-----------|--|-------------------------|--------------|--------------|
| U | V | Rimborso per viaggio e trasloco | U.1.03.02.02.001 | 38.011,65 | 40.408,69 |
| U | V | Indennità di missione e di trasferta | U.1.03.02.02.002 | 39.620,79 | 39.620,79 |
| U | V | Pubblicità | U.1.03.02.02.004 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni | U.1.03.02.02.005 | 224.996,62 | 248.593,52 |
| U | V | Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c | U.1.03.02.02.999 | | |
| U | IV | Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | U.1.03.02.04.000 | | |
| U | V | Acquisto di servizi per formazione obbligatoria | U.1.03.02.04.004 | 38.768,66 | 42.404,66 |
| U | V | Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c. | U.1.03.02.04.999 | 11.664,00 | 13.124,00 |
| U | IV | Utenze e canoni | U.1.03.02.05.000 | | |
| U | V | Telefonia fissa | U.1.03.02.05.001 | 142.569,43 | 95.432,61 |
| U | V | Telefonia mobile | U.1.03.02.05.002 | | |
| U | V | Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line | U.1.03.02.05.003 | | |
| U | V | Energia elettrica | U.1.03.02.05.004 | 73.646,39 | 58.131,96 |
| U | V | Acqua | U.1.03.02.05.005 | 9.100,53 | 13.443,36 |
| U | V | Gas | U.1.03.02.05.006 | 25.424,25 | 23.862,39 |
| U | V | Spese di condominio | U.1.03.02.05.007 | | |
| U | V | Utenze e canoni per altri servizi n.a.c. | U.1.03.02.05.999 | 630.008,96 | 658.228,20 |
| U | IV | Utilizzo di beni di terzi | | | |
| U | V | Locazione di beni immobili | U.1.03.02.07.009 | 61.875,38 | 61.875,38 |
| U | IV | Manutenzione ordinaria e riparazioni | U.1.03.02.09.000 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico | U.1.03.02.09.001 | 5.729,91 | 3.070,41 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso militare | U.1.03.02.09.002 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi | U.1.03.02.09.003 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari | U.1.03.02.09.004 | 276.280,01 | 238.314,66 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature | U.1.03.02.09.005 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio | U.1.03.02.09.006 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi | U.1.03.02.09.007 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili | U.1.03.02.09.008 | 33.231,29 | 23.463,71 |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico | U.1.03.02.09.009 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore | U.1.03.02.09.010 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali | U.1.03.02.09.011 | | |
| U | V | Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti | U.1.03.02.09.012 | 3.155.976,92 | 2.621.400,40 |
| U | IV | Consulenze | U.1.03.02.10.000 | | |
| U | V | Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza | U.1.03.02.10.001 | 0,00 | 199,12 |
| U | V | Esperti per commissioni, comitati e consigli | U.1.03.02.10.002 | | |
| U | V | Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza | U.1.03.02.10.003 | | |

| | | | | | |
|----------|-----------|---|-------------------------|------------|------------|
| U | IV | Prestazioni professionali e specialistiche | U.1.03.02.11.000 | | |
| U | V | Interpretariato e traduzioni | U.1.03.02.11.001 | | |
| U | V | Patrocinio legale | U.1.03.02.11.006 | 198.594,96 | 193.353,18 |
| U | V | Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato | U.1.03.02.11.007 | | |
| U | V | Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro | U.1.03.02.11.008 | | |
| U | V | Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca | U.1.03.02.11.009 | | |
| U | V | Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c. | U.1.03.02.11.999 | | |
| U | IV | Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | U.1.03.02.12.000 | | |
| U | V | Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | U.1.03.02.12.001 | 862.321,72 | 762.771,56 |
| U | V | Quota LSU in carico all'ente | U.1.03.02.12.002 | | |
| U | V | Collaborazioni coordinate e a progetto | U.1.03.02.12.003 | | |
| U | V | Tirocini formativi extracurriculari | U.1.03.02.12.004 | | |
| U | V | Altre forme di lavoro flessibile n.a.c. | U.1.03.02.12.999 | | |
| U | IV | Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | U.1.03.02.13.000 | | |
| U | V | Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza | U.1.03.02.13.001 | 124.946,44 | 143.532,38 |
| U | V | Servizi di pulizia e lavanderia | U.1.03.02.13.002 | 98.281,14 | 117.665,57 |
| U | V | Trasporti, traslochi e facchinaggio | U.1.03.02.13.003 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Stampa e rilegatura | U.1.03.02.13.004 | | |
| U | V | Servizi ausiliari a beneficio del personale | U.1.03.02.13.005 | | |
| U | V | Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali | U.1.03.02.13.006 | | |
| U | V | Traduzioni dei detenuti | U.1.03.02.13.007 | | |
| U | V | Altri servizi ausiliari n.a.c. | U.1.03.02.13.999 | 383.393,95 | 434.251,25 |
| U | IV | Servizi amministrativi | U.1.03.02.16.000 | | |
| U | V | Pubblicazione bandi di gara | U.1.03.02.16.001 | | |
| U | V | Spese postali | U.1.03.02.16.002 | 8.362,47 | 4.864,12 |
| U | V | Onorificenze e riconoscimenti istituzionali | U.1.03.02.16.003 | | |
| U | V | Spese notarili | U.1.03.02.16.004 | | |
| U | V | Altre spese per servizi amministrativi | U.1.03.02.16.999 | 18,00 | 18,00 |
| U | IV | Servizi finanziari | U.1.03.02.17.000 | | |
| U | V | Commissioni per servizi finanziari | U.1.03.02.17.001 | | |
| U | V | Oneri per servizio di tesoreria | U.1.03.02.17.002 | 25.938,59 | 7.248,59 |
| U | V | Spese per servizi finanziari n.a.c. | U.1.03.02.17.999 | | |
| U | IV | Altri servizi | U.1.03.02.99.000 | | |
| U | V | Spese legali per esproprio | U.1.03.02.99.001 | | |
| U | V | Altre spese legali | U.1.03.02.99.002 | | |
| U | V | Quote di associazioni | U.1.03.02.99.003 | 93.566,00 | 3.000,00 |
| U | V | Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente | U.1.03.02.99.004 | | |
| U | V | Spese per commissioni e comitati dell'Ente | U.1.03.02.99.005 | | |
| U | V | Custodia giudiziaria | U.1.03.02.99.007 | | |
| U | V | Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...) | U.1.03.02.99.008 | | |
| U | V | Acquisto di servizi per verde e arredo urbano | U.1.03.02.99.009 | | |
| U | V | Formazione a personale esterno all'ente | U.1.03.02.99.010 | 31.346,62 | 46.186,52 |
| U | V | Servizi per attività di rappresentanza | U.1.03.02.99.011 | | |
| U | V | Rassegna stampa | U.1.03.02.99.012 | | |

| | | | | | |
|----------|------------|--|-------------------------|--------------|--------------|
| U | V | Comunicazione WEB | U.1.03.02.99.013 | | |
| U | V | Altri servizi diversi n.a.c. | U.1.03.02.99.999 | 3.212.923,58 | 3.004.127,93 |
| U | II | Trasferimenti correnti | U.1.04.00.00.000 | | |
| U | III | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche | U.1.04.01.00.000 | | |
| U | IV | Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali | U.1.04.01.01.000 | | |
| U | V | Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa | U.1.04.01.01.020 | 585.733,65 | 585.733,65 |
| U | V | Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Centrali n.a.c. | U.1.04.01.01.999 | | |
| U | III | Trasferimenti correnti a Imprese | U.1.04.03.00.000 | | |
| U | IV | Trasferimenti correnti a altre imprese | U.1.04.03.99.000 | | |
| U | V | Trasferimenti correnti a altre imprese | U.1.04.03.99.999 | 266.890,00 | 386.650,80 |
| U | II | Interessi passivi | U.1.07.00.00.000 | | |
| U | III | Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.1.07.05.00.000 | | |
| U | IV | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | U.1.07.05.05.000 | | |
| U | V | Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti | U.1.07.05.05.999 | 0,00 | 0,00 |
| U | II | Rimborsi e poste correttive delle entrate | U.1.09.00.00.000 | | |
| U | III | Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.00.000 | | |
| U | IV | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.05.000 | | |
| U | V | Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso | U.1.09.99.05.001 | 1.395.570,74 | 1.395.570,74 |
| U | II | Altre spese correnti | U.1.10.00.00.000 | | |
| U | III | Fondi di riserva e altri accantonamenti | U.1.10.01.00.000 | | |
| U | IV | Fondo di riserva | U.1.10.01.01.000 | | |
| U | V | Fondi di riserva | U.1.10.01.01.001 | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Fondo speciali | U.1.10.01.02.000 | | |
| U | V | Fondi speciali | U.1.10.01.02.001 | | |
| U | III | Premi di assicurazione | U.1.10.04.00.000 | | |
| U | IV | Premi di assicurazione contro i danni | U.1.10.04.01.000 | | |
| U | V | Premi di assicurazione su beni mobili | U.1.10.04.01.001 | | |
| U | V | Premi di assicurazione su beni immobili | U.1.10.04.01.002 | | |
| U | V | Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi | U.1.10.04.01.003 | 112.900,49 | 112.650,49 |
| U | V | Altri premi di assicurazione contro i danni | U.1.10.04.01.999 | | |
| U | IV | Altri premi di assicurazione n.a.c. | U.1.10.04.99.000 | | |
| U | V | Altri premi di assicurazione n.a.c. | U.1.10.04.99.999 | | |
| U | III | Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi | U.1.10.05.00.000 | | |
| U | IV | Spese dovute a sanzioni | U.1.10.05.01.000 | | |
| U | V | Spese dovute a sanzioni | U.1.10.05.01.001 | | |
| U | IV | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.000 | | |
| U | V | Spese per risarcimento danni | U.1.10.05.02.001 | 226.192,71 | 192.596,44 |
| U | IV | Spese per indennizzi | U.1.10.05.03.000 | | |
| U | V | Spese per indennizzi | U.1.10.05.03.001 | | |
| U | IV | Oneri da contenzioso | U.1.10.05.04.000 | | |
| U | V | Oneri da contenzioso | U.1.10.05.04.001 | | |

| | | | | | |
|---|-----|---|-------------------------|---------------|--------------|
| U | IV | Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c. | U.1.10.05.99.000 | | |
| U | V | Altre spese dovute per irregolarità e illeciti n.a.c. | U.1.10.05.99.999 | | |
| U | III | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.00.000 | | |
| U | IV | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.000 | | |
| U | V | Altre spese correnti n.a.c. | U.1.10.99.99.999 | 240.000,00 | 215.866,21 |
| U | I | Spese in conto capitale | U.2.00.00.00.000 | | |
| U | II | Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | U.2.02.00.00.000 | | |
| U | III | Beni materiali | U.2.02.01.00.000 | | |
| U | IV | Mobili e arredi | U.2.02.01.03.000 | | |
| U | V | Mobili e arredi per ufficio | U.2.02.01.03.001 | | |
| U | V | Mobili e arredi per alloggi e pertinenze | U.2.02.01.03.002 | | |
| U | V | Mobili e arredi per laboratori | U.2.02.01.03.003 | | |
| U | V | Mobili e arredi n.a.c. | U.2.02.01.03.999 | | |
| U | IV | Impianti e macchinari | U.2.02.01.04.000 | | |
| U | V | Macchinari | U.2.02.01.04.001 | | |
| U | V | Impianti | U.2.02.01.04.002 | | |
| U | IV | Attrezzature | U.2.02.01.05.000 | | |
| U | V | Attrezzature scientifiche | U.2.02.01.05.001 | | |
| U | V | Attrezzature sanitarie | U.2.02.01.05.002 | | |
| U | V | Attrezzature n.a.c. | U.2.02.01.05.999 | 59.632,00 | 20.666,80 |
| U | IV | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.000 | | |
| U | V | Macchine per ufficio | U.2.02.01.06.001 | 35.318,94 | 19.355,24 |
| U | IV | Hardware | U.2.02.01.07.000 | | |
| U | V | Server | U.2.02.01.07.001 | | |
| U | V | Postazioni di lavoro | U.2.02.01.07.002 | | |
| U | V | Periferiche | U.2.02.01.07.003 | | |
| U | V | Apparati di telecomunicazione | U.2.02.01.07.004 | | |
| U | V | Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile | U.2.02.01.07.005 | | |
| U | V | Hardware n.a.c. | U.2.02.01.07.999 | 449.667,95 | 256.606,86 |
| U | IV | Beni immobili | U.2.02.01.09.000 | | |
| U | V | Infrastrutture telematiche | U.2.02.01.09.009 | | |
| U | V | Infrastrutture idrauliche | U.2.02.01.09.010 | | |
| U | V | Infrastrutture portuali e aeroportuali | U.2.02.01.09.011 | 38.183.395,53 | 9.849.288,91 |
| U | V | Infrastrutture stradali | U.2.02.01.09.012 | | |
| U | V | Altre vie di comunicazione | U.2.02.01.09.013 | | |
| U | V | Fabbricati ad uso strumentale | U.2.02.01.09.019 | | |
| U | V | Beni immobili n.a.c. | U.2.02.01.09.999 | | |
| U | III | Terreni e beni materiali non prodotti | U.2.02.02.00.000 | | |
| U | IV | Terreni | U.2.02.02.01.000 | | |
| U | V | Terreni agricoli | U.2.02.02.01.001 | | |
| U | V | Terreni edificabili | U.2.02.02.01.002 | | |
| U | V | Altri terreni n.a.c. | U.2.02.02.01.999 | 0,00 | 0,00 |
| U | III | Beni immateriali | U.2.02.03.00.000 | | |
| U | IV | Software | U.2.02.03.02.000 | | |
| U | V | Sviluppo software e manutenzione evolutiva | U.2.02.03.02.001 | | |
| U | V | Acquisto software | U.2.02.03.02.002 | | |
| U | IV | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | U.2.02.03.05.000 | | |
| U | V | Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti | U.2.02.03.05.001 | 1.323.265,13 | 867.122,50 |

| | | | | | |
|----------|------------|---|-------------------------|--------------|--------------|
| U | IV | Manutenzione straordinaria su beni di terzi | U.2.02.03.06.000 | | |
| U | V | Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi | U.2.02.03.06.001 | 3.231.882,09 | 2.306.714,66 |
| U | V | Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi | U.2.02.03.06.999 | 37.896,84 | 16.259,82 |
| U | IV | Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. | U.2.02.03.99.000 | | |
| U | V | Spese di investimento per beni immateriali n.a.c. | U.2.02.03.99.001 | | |
| U | II | Altri trasferimenti in conto capitale | U.2.04.00.00.000 | | |
| U | III | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di Imprese | U.2.04.03.00.000 | | |
| U | IV | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese | U.2.04.03.03.000 | | |
| U | V | Altri trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti di altre Imprese | U.2.04.03.03.999 | 0,00 | 0,00 |
| U | I | Spese per incremento attività finanziarie | U.3.00.00.00.000 | | |
| U | II | Acquisizioni di attività finanziarie | U.3.01.00.00.000 | | |
| U | III | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale | U.3.01.01.00.000 | | |
| U | IV | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese | U.3.01.01.03.000 | | |
| U | V | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate | U.3.01.01.03.001 | 0,00 | 0,00 |
| U | V | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese partecipate | U.3.01.01.03.002 | | |
| U | V | Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese | U.3.01.01.03.003 | | |
| U | II | Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio termine | U.4.03.00.00.000 | | |
| U | III | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | U.4.03.01.00.000 | | |
| U | IV | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese | U.4.03.01.04.000 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a imprese controllate | U.4.03.01.04.001 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a altre imprese partecipate | U.4.03.01.04.002 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA | U.4.03.01.04.003 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione Tesoro | U.4.03.01.04.004 | | |
| U | V | Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese | U.4.03.01.04.999 | 3.484.339,68 | 3.736.000,00 |
| U | I | Uscite per conto terzi e partite di giro | U.7.00.00.00.000 | | |
| U | II | Uscite per partite di giro | U.7.01.00.00.000 | | |
| U | III | Versamenti di altre ritenute | U.7.01.01.00.000 | | |
| U | IV | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | U.7.01.01.02.000 | | |
| U | V | Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment) | U.7.01.01.02.001 | 1.185.250,95 | 1.241.551,60 |
| U | IV | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.000 | | |
| U | V | Versamento di ritenute erariali su prestazioni sociali | U.7.01.01.99.001 | | |

| | | | | | |
|----------------------|------------|--|-------------------------|----------------------|----------------------|
| U | V | Versamento di altre ritenute n.a.c. | U.7.01.01.99.999 | | |
| U | III | Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente | U.7.01.02.00.000 | | |
| U | IV | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.01.000 | | |
| U | V | Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.01.001 | 3.097.461,92 | 2.900.654,93 |
| U | IV | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.02.000 | | |
| U | V | Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi | U.7.01.02.02.001 | 810.999,09 | 797.271,07 |
| U | IV | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | U.7.01.02.99.000 | | |
| U | V | Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi | U.7.01.02.99.999 | 25.124,70 | 25.167,02 |
| U | III | Altre uscite per partite di giro | U.7.01.99.00.000 | | |
| U | IV | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | U.7.01.99.99.000 | | |
| U | V | Altre uscite per partite di giro n.a.c. | U.7.01.99.99.999 | 1.307.245,15 | 1.226.897,05 |
| U | II | Uscite per conto terzi | U.7.02.00.00.000 | | |
| U | III | Acquisto di beni e servizi per conto terzi | U.7.02.01.00.000 | | |
| U | IV | Acquisto di beni per conto di terzi | U.7.02.01.01.000 | | |
| U | V | Acquisto di beni per conto di terzi | U.7.02.01.01.001 | 2.873.385,45 | 3.505.361,04 |
| U | IV | Acquisto di servizi per conto di terzi | U.7.02.01.02.000 | | |
| U | V | Acquisto di servizi per conto di terzi | U.7.02.01.02.001 | | |
| U | III | Depositi di/presso terzi | U.7.02.04.00.000 | | |
| U | IV | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | U.7.02.04.01.000 | | |
| U | V | Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi | U.7.02.04.01.001 | 0,00 | 0,00 |
| U | IV | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | U.7.02.04.02.000 | | |
| U | V | Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi | U.7.02.04.02.001 | 63.287,44 | 5.257,60 |
| U | III | Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi | U.7.02.05.00.000 | | |
| U | IV | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.01.000 | | |
| U | V | Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.01.001 | 173.508,29 | 186.608,82 |
| U | IV | Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.02.000 | | |
| U | V | Versamenti di imposte in conto capitale riscosse per conto di terzi | U.7.02.05.02.001 | | |
| TOTALE USCITE | | | | 82.309.435,04 | 51.331.572,03 |



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE IX
ATTESTAZIONE
DEI TEMPI DI PAGAMENTO

BILANCIO CONSUNTIVO
ESERCIZIO FINANZIARIO 2019



*Autorità di Sistema Portuale
del Mar Tirreno Settentrionale*



Porti di Livorno, Piombino,
Portoferraio, Rio Marina,
Cavo, Capraia Isola

Rendiconto Generale 2019

ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO

Premessa

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

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

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

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

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

- “giorni effettivi”, tutti i giorni di calendario, compresi i festivi
- “data di pagamento” la data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in tesoreria;
- “data di scadenza”, i termini previsti dall'art. 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231 come modificato dalla legge 9 novembre 2012 n. 292;

1 / 2

Sede Centrale :
Scali Rosciano, 6
57123 Livorno, Italia
+39 0586 249411

Uffici di Piombino :
Piazzale Premuda 6/a
57025 Piombino, (LI)
+39 0565 229210

C.F. 92130540492
P.I. 01884020494
adsp@pec.portialtotirreno.it
www.portialtotirreno.it





Rendiconto Generale 2019

- “importo dovuto”, la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento, comprese le imposte, le tasse o gli oneri applicabili indicate nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento.

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

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

NUMERATORE

Somma degli importi dovuti moltiplicati per i giorni intercorrenti tra la data di scadenza e la data di pagamento: € - 84.106.099,34

DENOMINATORE

Somma degli importi pagati nell'anno solare: € 21.793.853,94

INDICATORE ANNUALE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI: -3,86

| ATTESTAZIONE DEI TEMPI DI PAGAMENTO | |
|--|-----------------|
| Ai sensi dell'art. 41, comma 1, decreto legge 24 aprile 2014, n.66, convertito con legge 23 giugno 2014, n. 89 | |
| Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (art. 33 decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33) | |
| ESERCIZIO 2019 | -3,86 |
| IMPORTO DEI PAGAMENTI RELATIVI A TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATI DOPO LA SCADENZA DEI TERMINI PREVISTI DAL D.LGS. 9 OTTOBRE 2002 N. 231 | |
| ESERCIZIO 2019 | |
| IMPORTO PAGAMENTI EFFETTUATI | € 21.793.853,94 |
| IMPORTO PAGAMENTI EFFETTUATI OLTRE 60 GG DOPO LA SCADENZA | € 458.877,34 |

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

Il Presidente
Ing. Stefano CORSINI



Porti di Livorno, Piombino,
Capraia Isola, Portoferraio,
Rio Marina, Cavo

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

PARTE X

PROSPETTO RIEPILOGATIVO
PER MISSIONI E PER PROGRAMMI

BILANCIO CONSUNTIVO

ESERCIZIO FINANZIARIO 2019

Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Settentrionale

| PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PER PROGRAMMI CONSUNTIVO ANNO 2019 | Allegato 6 | |
|--|----------------------------|----------------------|
| | ESERCIZIO FINANZIARIO 2019 | |
| | COMPETENZA | CASSA |
| MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza | | |
| PROGRAMMA 007 Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | | |
| TOTALE MISSIONE 007 Ordine pubblico e sicurezza | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto | | |
| PROGRAMMA 002 Autotrasporto e intermodalità | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| PROGRAMMA 005 Sistemi ferroviari, sviluppo e sicurezza del trasporto ferroviario | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| PROGRAMMA 009 Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | 67.317.445,25 | 35.770.010,43 |
| TOTALE PROGRAMMA | 67.317.445,25 | 35.770.010,43 |
| TOTALE MISSIONE 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto | 67.317.445,25 | 35.770.010,43 |
| MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica | | |
| PROGRAMMA 011 Sistemi stradali, autostradali, ferroviari ed intermodali | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | | |
| TOTALE MISSIONE 014 Infrastrutture pubbliche e logistica | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 017 Ricerca e innovazione | | |
| PROGRAMMA 006 Ricerca nel settore dei trasporti | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | | |
| TOTALE MISSIONE 017 Ricerca e innovazione | 0,00 | 0,00 |

| | | |
|---|----------------------|----------------------|
| MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | | |
| PROGRAMMA 001 Indirizzo politico | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 368.605,49 | 292.029,39 |
| PROGRAMMA 002 Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 1.666.069,17 | 1.650.020,68 |
| TOTALE MISSIONE 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche | 2.034.674,66 | 1.942.050,07 |
| MISSIONE 033 Fondi da ripartire | | |
| PROGRAMMA 001 Fondi di riserva e speciali | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| PROGRAMMA 002 Fondi da ripartire | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 033 Fondi da ripartire | 0,00 | 0,00 |
| MISSIONE 035 Debito da finanziamento dell'Amministrazione | | |
| PROGRAMMA 001 Mutui, prestiti e altro indebitamento contratto dall'Ente | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 3.484.339,68 | 3.736.000,00 |
| PROGRAMMA 002 Rimborsi del debito | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE MISSIONE 035 Debito da finanziamento dell'Amministrazione | 3.484.339,68 | 3.736.000,00 |
| MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro | | |
| PROGRAMMA 001 Servizi per conto terzi e partite di giro | | |
| Gruppo COFOG 04.05 Affari Economici - Trasporti | | |
| TOTALE PROGRAMMA | 9.472.975,55 | 9.883.511,53 |
| TOTALE MISSIONE 099 Servizi per conto terzi e partite di giro | 9.472.975,55 | 9.883.511,53 |
| TOTALE SPESE | 82.309.435,14 | 51.331.572,03 |



Porti di Livorno, Pion
Capraia Isola, Portofino
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ALLEGATO 1 AL VERBALE 28

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI AL RIACCERTAMENTO DEI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2019 E AL CONTO CONSUNTIVO 2019 DELLA AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO SETTENTRIONALE

Conto consuntivo 2019

Il documento in esame è conforme al modello allegato al regolamento di contabilità vigente e approvato dal Ministero vigilante.

Il documento contabile di cui trattasi espone i dati di bilancio di previsione dell'anno 2019, così come approvato con delibera n. 68 del 30.10.2018 dal Comitato di gestione e dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con nota n. 5685 del 26.02.2019, modificato, dalle variazioni allo stesso apportate, tramite i seguenti atti:

- Prima variazione compensativa di cui al provvedimento n. 1 del Segretario generale del 15/01/2019,
- Prima variazione di bilancio di cui alla delibera n. 58 del 25.06.2019 del Comitato di gestione,
- Seconda variazione compensativa di cui al provvedimento n. 99 del Segretario generale f.f. del 01/08/2019,
- Seconda variazione di bilancio di cui alla delibera n. 72 del 08.10.2019 del Comitato di gestione,
- Terza variazione compensativa di cui al provvedimento n. 68 del Segretario generale del 29/11/2019,
- Quarta variazione compensativa di cui al provvedimento n. 91 del Segretario generale del 19/12/2019.

Il Conto Consuntivo 2019, predisposto dalla Direzione Amministrazione e Risorse Umane, si articola nel rendiconto finanziario, nella situazione amministrativa, nel conto economico, nella situazione patrimoniale e nella nota integrativa. Il rendiconto risulta corredato dalla relazione amministrativa sull'andamento della gestione del Presidente, redatta ai sensi dell'art. 44 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità; è, inoltre, allegata la situazione dei residui al 31 dicembre 2019.

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

La presente relazione è redatta ai sensi dell'art. 11, 3 c., della L. 84/1994 e s.m.i.

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



Porti di Livorno, Pion
Capraia Isola, Portofino
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

| GESTIONE DI COMPETENZA | | | |
|------------------------|-------------------|----------------------------------|-------------------|
| ENTRATE | | USCITE | |
| Correnti | 51.130.721 | Correnti | 25.447.752 |
| Conto Capitale | 32.842.239 | Conto Capitale | 47.388.707 |
| Partite di giro | 9.472.976 | Partite di giro | 9.472.976 |
| Totale delle entrate | 93.445.936 | | 82.309.435 |
| | | Avanzo finanziario di competenza | 11.136.501 |
| Totale entrate | 93.445.936 | Totale a pareggio | 93.445.936 |

Dai dati sintetici riportati emergono i seguenti risultati:

| | | |
|---|---|-------------|
| - Avanzo di parte corrente | € | 25.682.969 |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | " | -14.546.468 |
| - Avanzo finanziario di competenza | " | 11.136.501 |

| GESTIONE DI CASSA | | | |
|-----------------------|-------------------|---------------------------|-------------------|
| RISCOSSIONI | | PAGAMENTI | |
| Correnti | 49.517.392 | Correnti | 23.849.524 |
| C/capitale | 34.097.395 | C/capitale | 17.598.537 |
| Partite di giro | 8.548.380 | Partite di giro | 9.883.512 |
| Totale incassi | 92.163.166 | | 51.331.572 |
| | | Incremento cassa dell'es. | 40.831.594 |
| Totale incassi | 92.163.166 | Totale a pareggio | 92.163.166 |

VARIAZIONE RESIDUI ATTIVI E PASSIVI AL 31 DICEMBRE 2019.

Il Collegio procede all'esame della situazione dei residui attivi e passivi al 31.12.2019, nonché alla proposta di radiazione formulata dall'Ente.

I residui attivi e passivi sono stati oggetto di una operazione di riaccertamento da parte dell'Ente consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in bilancio in tutto o in parte di ciascun residuo.

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

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

Handwritten signature and initials.



Porti di Livorno, Pion
Capraia Isola, Portofino,
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Residui attivi: € 1.306.369,32

- a) € 478.701,28 a conclusione della commessa "Taccate bacino galleggiante" si è provveduto alla cancellazione di residui attivi a valere sui finanziamenti del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti nell'ambito dei finanziamenti della L. 413/quarter. Analoga cancellazione è effettuata nei residui passivi;
- b) € 641.419,34 si è provveduto alla cancellazione di canoni demaniali a seguito del contenzioso per il periodo 01.07.2014 – 31.12.2016 insorto con la Soc. Terminal Darsena Toscana e definito con sentenza del Tribunale di Livorno;
- c) € 16.274,96 avanzo di risorse per economie su conclusione del progetto Monalisa;
- d) € 160.811,43 doppia registrazione di canoni demaniali nel porto di Piombino;
- e) € 9.162,31 mancata consegna del bene.

Residui passivi: € 1.123.887,39

- a) € 478.701,28 cancellazione a seguito della conclusione della commessa "Taccate bacino galleggiante" nell'ambito dei finanziamenti della L. 413/quarter. Analoga cancellazione è effettuata nei residui attivi;
- b) € 400.125,30 per economie di spesa per lavori e servizi per ribassi d'asta in sede di aggiudicazione di gara. I principali impegni si riferiscono ad € 169.430,87 per il 2° Lotto funzionale della Darsena Calafati e per € 79.031,03 all'espletamento delle indagini geognostiche per la Darsena Europa;
- c) € 158.018,00 cancellazione di residuo passivo relativo alla riduzione dell'aliquota Ires nella dichiarazione dei redditi 2018;
- d) € 87.042,81 per economie di spesa sulla conclusione del progetto concluso Monalisa;

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

A tal proposito si evidenzia l'andamento dei residui attivi e passivi rispetto all'anno precedente:

| Situazione residui attivi al 31.12 | |
|------------------------------------|---------------|
| 2018 | 2019 |
| 72.904.470,13 | 72.880.869,97 |

| Situazione residui passivi al 31.12 | |
|-------------------------------------|----------------|
| 2018 | 2019 |
| 131.933.633,51 | 161.787.609,13 |



Porti di Livorno, Pion
Capraia Isola, Portofino
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Ciò considerato, il Collegio esprime parere favorevole, ai sensi dell'art. 43, del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità, circa le proposte variazioni dei residui attivi e passivi alla data del 31 dicembre 2019, oggetto di deliberazione del Comitato di Gestione.

SITUAZIONE DI CASSA

| | |
|---------------------------------------|-------------------|
| □ Fondo di cassa all' 01.01.2019 | € 150.764.211,50 |
| □ Incremento dell'es. fin. 2019 | € + 40.831.594,43 |
| □ SALDO Finale di cassa al 31.12.2019 | € 191.595.805,93 |

SITUAZIONE FINANZIARIA

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

| | | |
|--|------------|--------------------|
| - avanzo di amministrazione al 01.01.2019 | | 91.735.048 |
| - entrate accertate | | 93.445.936 |
| TOTALE | | 185.180.984 |
| - uscite impegnate | | 82.309.435 |
| DIFFERENZA | | 102.871.549 |
| Riaccertamento residui | | |
| - minori residui attivi | -1.306.369 | |
| - minori residui passivi | 1.123.887 | |
| | | -182.482 |
| - Avanzo di amministrazione al 31.12.2019 | | 102.689.067 |
| - Avanzo di amministrazione dell'esercizio | | 10.954.019 |



Porti di Livorno, Pion
Capraia Isola, Portofino
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Dal conto consuntivo in esame si ricava la seguente:

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

| | | |
|--|-------------------|--------------------|
| - Fondo di cassa al 01.01.2019 | | 150.764.212 |
| Riscossioni | | |
| In c/competenza | 60.873.243 | |
| In c/residui | <u>31.289.923</u> | |
| | | 92.163.166 |
| Pagamenti | | |
| In c/competenza | 30.113.945 | |
| In c/residui | <u>21.217.627</u> | |
| | | 51.331.572 |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2019 | | 191.595.806 |
| Residui attivi | | |
| Esercizio 2018 e precedenti | 40.308.177 | |
| Esercizio 2019 | <u>32.572.693</u> | |
| | | 72.880.870 |
| Residui passivi | | |
| Esercizio 2018 e precedenti | 109.592.120 | |
| Esercizio 2019 | <u>52.195.490</u> | |
| | | 161.787.609 |
| Avanzo di amministrazione 31.12.2019 | | 102.689.067 |

La parte vincolata, per contributi a destinazione vincolata, per TFR, Fondi rischi ed oneri e rate residue mutuo B.E.I., ammonta ad € 31.319.042,92.

Alla data del 31 dicembre 2019 l'intera disponibilità di cassa, pari a € 191.595.805,93, risulta regolarmente depositata, come da estratto conto del Banco Popolare di Milano.

Al bilancio consuntivo 2019 è allegata la relazione del Presidente, che evidenzia gli aspetti della gestione di competenza, di cassa e residui.

Il Collegio ritiene opportuno integrare e sottolineare alcuni aspetti di tale gestione.

ENTRATE

Le entrate accertate ammontano a complessivi 93.445.935,62 euro e sono ripartite come segue.



Porti di Livorno, Pion
Capraia Isola, Portof.
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti accertate nella gestione di competenza dell'anno (€ 51.130.721,05) hanno registrato un incremento di € 11.579.356,06, rispetto al precedente anno 2018 (€ 39.551.364,99), imputabili ai maggiori introiti registrati nella categoria delle entrate tributarie (+ € 5.433.791,31), dalle entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi (+ € 1.001.102,63) e delle Entrate non classificabili in altre voci (+ € 5.325.940,02).

Il notevole importo registrato nell'ultima categoria è relativo alla plusvalenza introitata nella cessione delle quote della Soc. Porto Livorno 2000 srl.

Nell'ambito di tali categorie si evidenzia che i dividendi nelle società partecipate sono passati da € 613.642 del 2018 a € 144.360 del 2019, per la corrispondente distribuzione degli utili 2018 da parte della Società Porto Immobiliare Srl.

Un aspetto particolare riveste la riscossione dei canoni demaniali in conto competenza che, a consuntivo, rilevano una percentuale del 56,44% sul totale accertato, mentre le entrate in conto residui si attestano al 42,55% e sono dovute, secondo quanto riferisce l'Ente, soprattutto a rateizzazioni e contenziosi.

Per quanto concerne la predetta riscossione dei canoni demaniali, il Collegio invita l'Ente a procedere senza indugio all'incasso delle somme dovute.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale dell'esercizio 2019 ammontano a € 32.842.239,02, con un incremento di € 21.401.034,51 rispetto all'esercizio 2018; la differenza è registrata principalmente nella categoria 2.1.3 – Realizzo di valori mobiliari, in relazione alla cessione delle quote della Soc. Porto Livorno 2000 srl (€ 3.722.650,13) e dai finanziamenti dello Stato per € 7.720.419,43 (categoria 2.2.1) e della Regione Toscana per € 21.180.339,68 (categoria 2.2.2)

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono accertate in entrata per € 9.472.975,55.

SPESE

Gli impegni di spesa ammontano a complessivi € 82.309.435,04 e sono ripartiti in:

SPESE CORRENTI

Le spese correnti dell'anno 2019 presentano, rispetto al 2018, un incremento di € 2.550.242,72, pari al 11,14%, passando da € 22.897.509,60 a € 25.447.752,32.

All'interno di tale titolo gli incrementi si sono verificati nelle seguenti categorie:



Porti di Livorno, Pion
Capraia Isola, Portofino
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

1.1.1 – Spese per gli Organi dell'Ente (+ € 75.128,43) incremento dovuto alla nomina di un commissario straordinario a seguito della misura cautelare interdittiva del Presidente Stefano Corsini.

1.1.2 – Oneri per il personale (+ € 1.280.176,64). Nel corso dell'esercizio si è proceduto alla assunzione di n° 1 dirigente per la Sicurezza, n° 1 quadro B e n° 6 impiegati.

Inoltre si è provveduto ad accantonare sul capitolo U112/100 "Fondo di cui all'art. 9, c. 1, L. 122/2010" l'importo di € 11.213,38 per il recupero degli incrementi contrattuali relativi al biennio 2011-2012.

1.1.3 – Uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi (+ € 137.802,17) dovuto principalmente per maggiori Utenze, vigilanza uffici e spese legali.

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

Apposito prospetto, allegato al conto consuntivo, dimostra, per le indicate tipologie di spesa, la determinazione del limite e la spesa sostenuta nell'anno 2019; le economie derivanti da tali limiti, quantificate in € 585.733,64 sono state versate in c/entrata dello Stato secondo la normativa vigente.

1.2.3 – Oneri finanziari (+€ 16.393,02)

1.2.4 – Imposte e tasse (+ € 93.471,19) incremento dovuto a maggiore IRAP sul personale e conguaglio IMU.

1.2.5 – Poste correttive compensative (+ € 1.389.675,66) riferito principalmente alla restituzione di canoni demaniali a seguito di sentenza del tribunale di Livorno.

1.2.6 – Spese non classificabili in altre voci (+ € 210.561,82)

A fronte di questi incrementi di spesa diminuzioni si sono verificate:

1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali (- € 534.205,66)

1.2.2 – Trasferimenti passivi (- € 118.760,55), trattasi di spese per la partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali.

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono pari ad € 47.388.707 contro € 27.502.690 dell'esercizio 2018 ed hanno riguardato, gli impegni assunti per la realizzazione e ristrutturazione di infrastrutture portuali attraverso finanziamenti dello Stato/Regione ed interventi di adeguamento porti Fondo IVA. Tenuto conto delle entrate accertate in conto capitale (€ 32.842.239) alla copertura finanziaria delle predette spese si è provveduto con entrate tributarie ed entrate correnti.

Si riportano alcune delle principali opere:

con entrate tributarie

- € 10.000.000,00 Piattaforma Europa – procedura ristretta per finanza di progetto
- € 1.550.000,00 intervento di riforimento della mantellata esterna del tratto in massi naturali del molo batteria del porto di Piombino



Porti di Livorno, Pion
Capraia Isola, Portof-
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

- con finanziamento dello Stato/Regione
- € 2.499.998,00 per lo scavalco ferroviario nel porto di Livorno attraverso il contributo art. 1 comma 140 della L. 232/2016;
 - € 18.196.000,00 per la realizzazione di aree per la logistica industriale nel porto di Piombino attraverso il finanziamento della Regione Toscana.

Ulteriori spese in conto capitale, per importi significativi, hanno riguardato il rimborso di mutui (€ 3.484.340), la manutenzione straordinaria attraverso il Fondo perequativo (€ 2.247.771), gli interventi di adeguamento porti fondo IVA (€ 5.778.011), gli interventi per manutenzione straordinaria nel porto di Piombino (€ 984.111), lo sviluppo strategico del porto (€ 1.011.989), l'acquisto di hardware e software (€ 429.126), per interventi relativi al piano regolatore (€ 311.276), l'acquisto di beni, strumentazione e tecnologia art. 13 D.L. 90/2014 per € 20.542, la corresponsione dell'indennità di fine rapporto e l'anticipazione di TFR per € 520.022.

SPESE PER PARTITE DI GIRO

Le partite di giro sono impegnate in uscita per € 9.472.975,55.

LA GESTIONE FINANZIARIA

La situazione finanziaria dell'Ente presenta un incremento di € 10.954.018,65 rispetto al 2018. In particolare:

| | |
|---|------------------|
| - i residui passivi sono passati da 131.933.633,51 a 161.787.609,13 | -€ 29.853.975,62 |
| - i residui attivi sono passati da 72.904.470,13 a 72.880.869,97 | -€ 23.600,16 |
| - incremento fondo cassa al 31/12/2019 | +€ 40.831.594,43 |

LA SITUAZIONE ECONOMICA

La situazione economica presenta un risultato di € 9.423.435 al netto delle imposte (€ 983.190,00 IRAP + IRES) con un incremento di € 3.516.476 rispetto all'anno precedente.

LA SITUAZIONE PATRIMONIALE

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 9.423.435 in misura pari all'utile dell'esercizio. Le singole voci della situazione patrimoniale, come pure quelle della situazione economica, sono state analizzate ed illustrate nella nota integrativa che compone il bilancio al 31/12/2019.

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

In relazione ai debiti il Collegio segnala che, come riportato nella Nota integrativa, ".....la maggior parte degli stessi non è relativa a prestazioni rese nel corso dell'esercizio, bensì ad impegni



Porti di Livorno, Pion
Capraia Isola, Portofino
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

residui della contabilità finanziaria a fronte di lavori/prestazioni per i quali non è ancora sorta alcuna obbligazione nei confronti di soggetti terzi. Gli stessi vengono integralmente registrati nello Stato patrimoniale, così come previsto dall'articolo 21, comma 7, del Regolamento di amministrazione e Contabilità dell'Ente."

IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE

Le immobilizzazioni finanziarie per complessivi € 4.817.603, sono costituite da partecipazioni in società varie e dalla rivalutazione del fondo TFR depositato presso l'INPS (€ 536.603). Le partecipazioni, iscritte al valore di acquisto, ammontano a € 4.280.979. La diminuzione delle partecipazioni, rispetto all'anno precedente di € 3.722.650, è riferita alla cessione delle quote della Soc. Porto Livorno 2000 srl.

TEMPESTIVITA' PAGAMENTI

L'Ente in relazione alle disposizioni del D.L. 24 aprile 2014, n° 66, ha elaborato l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti per l'anno 2019, sulla base delle modalità di calcolo di cui all'art. 9 del DPCM 22 settembre 2014, che risulta pari a - 3,86.

Dalla elaborazione di tali dati, applicando le modalità di calcolo dell'art. 9 di cui sopra, si rileva, come da attestazione dei tempi di pagamento, che nell'anno 2019 quelli che eccedono il termine di cui al D.lgs 192/2012 e s.m.i., stabilito in 60 gg per l'anno 2019, sono pari ad € 458.877,34. A detto ammontare concorrono 300 pagamenti su un volume complessivo di 2926 pagamenti. Come previsto dall'art. 10 del succitato DPCM, l'Ente ha provveduto alla pubblicazione, nel proprio sito istituzionale, di detto indicatore di tempestività dei pagamenti. In base a quanto disposto dalla circolare M.I.T. n° 7583 del 16/07/2014, l'Autorità di Sistema Portuale ha provveduto ad allegare al rendiconto generale 2019 il previsto prospetto sottoscritto dal legale rappresentante e dal responsabile finanziario dell'Ente.

Considerazioni e proposte

Per quanto concerne gli oneri della contrattazione decentrata, si rileva che sono state impegnate somme relative all'armonizzazione della contrattazione di secondo livello per il personale dipendente dell'AdSP. Al riguardo, il Collegio raccomanda l'Ente a non procedere alla liquidazione delle predette somme in attesa che vengano superate le criticità per le quali si fa rinvio a quanto rappresentato dallo stesso con il verbale n. 22 del 24 ottobre 2019.

Il Collegio invita, l'Ente ad un utilizzo prudentiale della parte disponibile dell'avanzo di amministrazione, per far fronte al probabile impatto significativo che l'emergenza sanitaria in corso Covid-19 potrebbe avere sulle entrate.



Porti di Livorno, Piana
Capraia Isola, Portofino
Rio Marina, Cavo

VERBALE COLLEGIO DEI REVISORI

Valutazioni finali

Le procedure di riaccertamento dei residui attivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a credito di euro 72.880.869,97 e una insussistenza su precedenti residui attivi pari a euro 1.306.369,32.

Le procedure di riaccertamento dei residui passivi hanno prodotto la ricognizione della complessiva somma a debito di euro 161.787.609,13 e una economia su precedenti residui passivi pari a euro 1.123.887,39.

Il Rendiconto finanziario 2019 presenta un avanzo di amministrazione accertato al 31.12.2019 pari ad euro 102.689.066,77 ed un avanzo di cassa certificato anche dall'Istituto cassiere, pari ad euro 191.595.805,93.

Il Collegio, presa visione di:

- relazione sulla gestione del Presidente;
- corrispondenza dei dati del rendiconto generale con quelli della contabilità generale;
- la corretta imputazione ai pertinenti capitoli di entrata e di spesa;
- osservanza dei limiti di spesa e corrispondenza dei versamenti all'entrata del Bilancio dello Stato;
- adempimento degli obblighi fiscali, previdenziali ed assistenziali,

esprime, parere favorevole all'approvazione, da parte del Comitato di gestione, del Rendiconto dell'esercizio 2019 e del riaccertamento dei residui al 31.12.2019, dell'Autorità di Sistema Portuale.

Il Collegio, in merito alle variazioni di bilancio, raccomanda la necessità di attenersi a quanto riportato all'articolo 14, comma 7, del Regolamento di amministrazione e contabilità che vieta l'adozione di provvedimenti di variazione di bilancio, salvo casi eccezionali da motivare, nell'ultimo mese dell'esercizio finanziario.

Infine, si invitano gli uffici competenti ad attenersi a quanto disposto dall'articolo 36, comma 4, del succitato Regolamento, in ordine ai tempi di trasmissione della documentazione contabile alle Amministrazioni vigilanti.

Il Collegio dei Revisori

Dott.ssa Emanuela Capobianco

Sig. Fabrizio Persia

Dott. Cesare Pini