

RELAZIONE DEL PRESIDENTE

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL PRESIDENTE
AL BILANCIO CONSUNTIVO
PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2006

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

IL PRESIDENTE
Roberto PICCINI

Consuntivo esercizio 2006

Il Conto Consuntivo per l'esercizio 2006 da sottoporre all'approvazione degli Organi di Amministrazione come prescritto dall'articolo 6 della Legge 13.02.87, n° 26, è stato predisposto dal Dirigente Amministrativo, recependo l'espresso invito del Vigilante Ministero e di cui al Protocollo n° 5190206 del 3 marzo 1999, ai sensi del nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità Portuale di Livorno adottato con delibera del Comitato Portuale n° 3 del 2 febbraio 1998, integrato con le variazioni richieste dal Ministero dei Trasporti e Navigazione, così come comunicato con la nota di approvazione n° 5191355 del 30 ottobre 1998.

Il Bilancio in parola è costituito da:

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

A - Consuntivo Finanziario

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

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

Nel rendiconto sono riportati per ciascun capitolo:

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

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

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

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

Il Conto Finanziario presenta le seguenti risultanze complessive:

A/1 Gestione di competenza

TITOLI	ENTRATE	USCITE	SALDO ATTIVO	SALDO PASSIVO
Correnti	14.053.682,94	8.815.021,67	5.238.661,27	
Conto Capitale	41.782.114,51	43.605.975,91		1.823.861,40
Partite di giro	3.896.486,92	3.896.486,92		
Totale	59.732.284,37	56.317.484,50	3.414.799,87	

Confrontando i dati sopra riportati con quelli delle previsioni iniziali e definitive afferenti lo stesso esercizio ed escludendo le entrate e le uscite per le partite di giro, che si pareggiano nella somma di € 3.896.486,92, si hanno i seguenti risultati:

	CORRENTI	C/CAPITALE	TOTALE
ENTRATE			
Previsione iniziale	11.995.000,00	43.461.000,00	55.456.000,00
Variazioni di bilancio	750.000,00	1.089.000,00	1.839.000,00
Previsione finale	12.745.000,00	44.550.000,00	57.295.000,00
Accertamenti	14.053.682,94	41.782.114,51	55.835.797,45
Differenza rispetto prev. iniziali	2.058.682,94	-1.678.885,49	379.797,45
Differenza rispetto prev. finali	1.308.682,94	-2.767.885,49	-1.459.202,55
USCITE			
Previsione iniziale	10.236.700,00	45.190.000,00	55.426.700,00
Variazioni di bilancio	232.000,00	-545.000,00	-313.000,00
Previsione definitiva	10.468.700,00	44.645.000,00	55.113.700,00
Impegni	8.815.021,67	43.605.975,91	52.420.997,58
Differenza rispetto prev. iniziali	-1.421.678,33	-1.584.024,09	-3.005.702,42
Differenza rispetto prev. finali	-1.653.678,33	-1.039.024,09	-2.692.702,42

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

Tit.	Cat.		2006	%	2005	%	Differenza	%
I	I	Trasferimenti attivi correnti	5.146.367,91	36,6	2.502.516,81	24,1	2.643.851,10	105,6
II	I	Prestazioni servizi	1.746.101,59	12,4	1.362.413,79	13,1	383.687,80	28,2
II	II	Redditi e prov.ti patr.li	6.535.743,09	46,5	6.044.754,64	58,3	490.988,45	8,1
II	III	Poste correttive e comp.ve	8.128,56	0,1	10.613,97	0,1	-2.485,41	-23,4
II	IV	Entrate non classificabili	617.341,79	4,4	456.733,01	4,4	160.608,78	35,2
		Totale entrate correnti	14.053.682,94	100,0	10.377.032,22	100,0	3.676.650,72	35,4
III	II	Alienaz.ne immob.ni tecn.	44.483,34	0,11	316,67	0,0	44.166,67	100,0
III	III	Realizzo di valori mobiliari	9.397,92	0,0		0,0	9.397,92	-100,0
III	IV	Riscossione crediti	774,68	0,0		0,0	774,68	
IV	I	Trasf.ti c/capitale dallo Stato	41.723.098,57	99,86	50.684.680,45	100,0	-8.961.581,88	-17,7
IV	IV	Trasf.ti c/capitale da altri						
V	II	Depositi terzi a cauzione	4.360,00	0,01	2.117,09	0,0	2.242,91	105,9
		Totale entrate c/capitale	41.782.114,51	100,0	50.687.114,21	100,0	-8.904.999,70	-17,6
		Totale generale	55.835.797,45		61.064.146,43		-5.228.348,98	-8,6

Dalle tabelle che precedono si rileva che le entrate (escluse le partite di giro) sono passate, nel complessivo, da € 61.064.146,43 dell'esercizio 2005 a € 55.835.797,45 nell'esercizio 2006, con una diminuzione del 8,6%. Tale differenza è dovuta principalmente alle minori registrazioni contabili del capitolo CE-39 relative all'acquisto di beni patrimoniali con finanziamento dello Stato per effetto dei limiti di spesa imposti dalla finanziaria 2005, art. 1 comma 57, nonostante il notevole incremento registrato nel Titolo I dovuto al raddoppio dell'introito delle tasse portuali (+ € 2.643.851,10).

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

ENTRATE CORRENTI

Trasferimenti attivi correnti (Titolo I – Categoria I) _

- **Capitolo CE – 3 Devoluzione tasse portuali.** L'importo di **€ 5.146.367,91** si riferisce interamente alla tassa portuale, devoluta all'Autorità Portuale tramite la locale Circoscrizione della dogana, ai sensi della LEGGE 05.05.76 N°355 e successive modificazioni. Il notevole incremento di € 2.643.851,10 rispetto all'anno precedente è dovuto all'applicazione dall'art. 28, comma 7 della L. 84/94, che prevede la devoluzione di tale tassa nella misura del 100% a decorrere dal 01.01.2006.

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

- **Capitolo CE – 16 Proventi canoni/affitti da soc. di gestione.** I proventi registrati in questo capitolo sono rivenienti dall' affitto dei complessi immobiliari (ex Erg, ex Montefiori ed ex Unicoop) acquistati nel corso del 2003 attraverso i finanziamenti di cui al D.M. 2.5.2001 e L. 166/2002, nell'ambito degli interventi di sostegno alla politica di sviluppo del progetto comunemente definito "Le Autostrade del Mare".
L'importo complessivo di **€ 479.961,62** comprende anche l'affitto dell'area ex Enel e dei nuovi magazzini ex Camera di Commercio situati in Via Paleocapa, costruiti attraverso cofinanziamento U.E./Stato/Regione, a valere sul Docup 2000/2006.

- **Capitolo CE – 18 Proventi diversi.** Art. 16 Legge 84/94 ed art. 68 codice della Navigazione.
€ 1.266.139,97 . Introito relativo al rilascio dalle autorizzazioni per operazioni portuali, canoni per navi ai lavori e autorizzazione trasporti eccezionali . L'incremento rispetto all'anno precedente (€ 346.426,96) è dovuto principalmente alla registrazione di accertamenti relativi all'utilizzo degli accosti pubblici (€ 242.234,41), canoni per nave ai lavori (€ 104.708,01), canoni per occupazione temporanea di aree in ambito portuale (€ 398.274,37) nonché proventi per concessione di servizi (€ 161.859,68).

Redditi e proventi patrimoniali (Titolo II - Categoria II)

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

Sono affluiti a questo capitolo i proventi relativi alle concessioni demaniali accertati per complessivi **€ 6.529.996,21**.

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

- **€ 5.746,88** per interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa), contabilità speciale fruttifera, intrattenute presso le Poste Italiane Spa e la sezione Provinciale di Tesoreria della Banca d'Italia, ai sensi della Legge sulla Tesoreria Unica L. 720/84.

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

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

L'importo di **€ 8.128,56** è costituito da:

- € 2.659,84 Rimborso Sofid spa
- € 4.023,89 rimborso imposte

- € 1.444,83 per recuperi e rimborsi diversi effettuati nei confronti di terzi, utenti, fornitori, ecc., per rivalsa di spese già contabilizzate, e registrati nel presente capitolo a rettifica di costi per l'importo equivalente appunto al rimborso.

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

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

- **CAPITOLO CE – 26 Entrate varie ed eventuali.** Come noto è un capitolo di entrate correnti, residuale, cui affluiscono genericamente le entrate correnti più varie, non ricomprese in capitoli più tipici e specifici.
L'importo di € 617.341,79 si compone di:

- € 70.846,78 maggior contributo U.E./Stato/Regione Toscana in occasione della 6° e 7° rata di progetti comunitari relativi al Docup 2000/2006.
- € 289.539,12 interessi Ilor-Irpeg 1981
- € 31.235,83 Progetto Equal Silicius.
- € 4.071,02 Progetto Esperto in inglese commerciale
- € 1.331,80 Progetto Euroestiba
- € 7.200,00 progetto FSE
- € 25.941,66 Studio idrogeologico
- € 53.125,65 Rimborso danni Magazzino Marzocco.
- € 89.821,00 per tessere accesso varchi doganali.
- € 24.118,54 canone per utilizzo commerciale della Rete Telematica da parte della Soc. SI.TE.L.
- € 1.917,76 per interessi e diritti di mora per ritardato pagamento.
- € 4.604,00 da Compagnie di Assicurazioni per risarcimento danni.
- € 13.588,63 per rimborsi vari.

Entrate in conto capitale

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

L'importo di € 4.526.962,99 si riferisce all'ultima annualità della convenzione stipulata con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per il contributo per la manutenzione straordinaria in ambito portuale. Nel suddetto importo è ricompreso l'importo di € 1.033.159,96 relativo alla convenzione aggiuntiva n° 122/05 del 27.09.2005.

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

Questo capitolo recepisce tutti i finanziamenti che vengono erogati all'Autorità Portuale di

Livorno da parte dello Stato e della Regione per l'acquisto di beni patrimoniali. Nel corso del 2006 si è proceduto alla registrazione per complessivi € 37.049.480,69.

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

- Capraia Ampliamento banchina € 3.921.613,44
- Banchina di riva bacino galleggiante € 96.117,47
- Ricostruzione banchina magnale € 45.052,02
- Molo Italia Convenzione MIT € 5.810.694,08
- Darsena Morosini Opere di difesa € 4.179.997,70
- Darsena Morosini Piattaforma alaggio e varo € 8.851.904,00
- Impianto antincendio Mag. Delle Budella € 75.473,51
- Lavori banchina di ponente € 3.240.723,76
- Escavi 413 quater € 4.772.776,73
- Consolidamento banchine Mediceo Dars. Nuova € 127.701,60
- Adeguamento e razion. Infr. FS portuali € 964.867,01
- Acquisto area R.F.I. € 2.976.811,63
- Maggiori eventuali oneri imprevisti € 214.614,30
- Riprofilam. Banchina accesso torre Marzocco e 101.053,44
- Bacino grande vie di corsa rampa gru € 1.600.000,00
- Darsena Morosini opere interne € 70.080,00

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

€ 146.654,89 per sovrattassa di ancoraggio.

A1/B - Spese

Nella categoria delle spese correnti ammontanti a complessivi € 8.815.012,67 si è riscontrato, come risulta dalla sotto riportata tabella di raffronto, un incremento del 3,9% pari ad € 331.198,76. Tale differenza è dovuta principalmente a maggiori costi sostenuti negli oneri del personale, nel capitolo CU-26 spese relative allo sviluppo delle attività portuali e nel capitolo CU-28 Imposte e tasse, come meglio specificato nelle relative note qui di seguito riportate.

Tit.	Cat.	DENOMINAZIONE	2006	%	2005	%	Differenza	%
I	I	Spese per gli organi dell'Ente	188.598,81	2,1	199.841,44	2,4	-11.242,63	-5,6
I	II	Oneri per il personale	5.072.491,29	57,5	4.982.989,60	58,7	89.501,69	1,8
I	IV	Spese acquisto beni cons. e servizi	1.316.534,95	14,9	1.337.075,94	15,8	-20.540,99	-1,5
I	V	Contributi aventi att.za allo sviluppo attività portuali	1.580.672,96	17,9	1.384.804,54	16,3	195.868,42	14,1
I	VI	Oneri finanziari	47.125,41	0,5	54.165,13	0,6	-7.039,72	-13,0
I	VII	Imposte e tasse	499.881,73	5,7	403.360,68	4,8	96.521,05	23,9
I	VIII	Poste correttive comp.	816,52	0,0	56.792,01	0,7	-55.975,49	-98,6
I	IX	Spese non classific.in altre voci	108.900,00	1,2	64.793,57	0,8	44.106,43	68,1
		Totale	8.815.021,67	100,0	8.483.822,91	100,0	331.198,76	3,9

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

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

Gli impegni di spesa relativi a questa categoria ammontano a complessivi € **188.598,81**, con una diminuzione di € 11.242,63 rispetto all'anno precedente, riconducibile principalmente ai capitoli CU-1A Compensi del Presidente e CU-1B – Compensi del Collegio dei Revisori, così dettagliati:

- **CU-1A** - I compensi erogati a titolo di indennità di carica agli organi dell'Ente, Commissario e Presidente, ammontano a complessivi € **140.147,74**, comprensivi dei contributi previdenziali ed assicurativi nelle misure di legge previste.
- **CU-1B** - Compensi del Collegio dei Revisori € **27.106,20** (somma dei compensi corrisposti ai membri del collegio dei revisori ai sensi del D.M. 31.3.2003).
- **CU-1C** - Compensi del Comitato Portuale € **5.391,68** (somma dei gettoni di presenza complessivamente corrisposti ai membri di Comitato Portuale).
- **CU-1D** - Trasferte Organi di Amm.ne e Controllo € **15.593,19**.
- **CU-1E** – Spese per elezioni Organi di Amministrazione. Nel corso del 2006 non si è registrato nessun impegno poiché le elezioni per il rinnovo del Comitato Portuale e della Commissione Consultiva, che ricorrono ogni quattro anni, si sono svolte nel 2003.

Oneri per il personale (Titolo I – Categoria II)

Gli oneri per il personale (capitoli CU2, CU3, CU8), sono passati complessivamente da €. 4.713.662,37 dell'esercizio finanziario 2005 ad €. 4.812.225,35 dell'esercizio finanziario 2006, con un aumento di €. 98.562,98. La presenza media annua dei dipendenti è passata da n. 72,41 del 2005 a n. 69,58 del 2006.

Il costo medio annuo è aumentato da €. 65.096,84 ad €. 69.161,04 con un incremento pro-capite di €. 4.064,20, riconducibile principalmente ai seguenti fattori:

CU-2/CU3 + €. 129.645,49**Personale Dirigente**

- CCNL Aziende Produttrici di Beni e Servizi rinnovato il 24.11.2004 tra Confindustria e Federmanager avente decorrenza 1.1.2004 e scadenza 31.12.2008 (recepito dal Comitato Portuale con delibera n. 4 del 29.4.2005).
- Protocolli d'intesa sottoscritti da Federmanager, Assoporti ed Assodirport, rispettivamente in data 22.9.2003 ed in data 18.4.2005, concernenti la disciplina dei rapporti di lavoro dei dirigenti delle Autorità Portuali (recepiti dal Comitato Portuale con delibera n.4 del 29.4.2005).
L'incremento riguarda in particolare l'ultima tranche del "Trattamento Economico Individuale" decorrente dall'1.1.2006, (+ 3,5%), come previsto dai suddetti rinnovi contrattuali.

Personale Impiegatizio e Quadro

- CCNL Unico dei Porti sottoscritto il 03.03.2005 avente decorrenza 1.1.2005 e scadenza 31.12.2008 (recepito dal Comitato Portuale con delibera n.3 del 29.4.2005). Applicazione degli incrementi relativi ai seguenti istituti contrattuali:
 - Minimo Conglobato: 3^a e 4^a tranche (1.1.2006 ed 1.12.2006);
 - Secondo Elemento: aggiornamento dall'1.1.2006;
- Accordo Integrativo per il Personale Impiegatizio e Quadro del 13.6.2005 (recepito dal Comitato Portuale con delibera n.8 del 23.6.2005).
 - Superminimo di livello/Salario Aziendale. Secondo le previsioni del punto "2" dell'Accordo, a decorrere dal 1° gennaio 2006, gli importi in godimento sono stati incrementati di €. 85,00 mensili per 14 mensilità.

CU-8 - €. 31.082,51

La variazione è dovuta in gran parte alla minore contribuzione versata all'INAIL in relazione alla revisione al ribasso dei premi assicurativi indicati dall'Istituto.

Allo scopo di rendere più trasparente la lettura delle allegate tabelle, anche in occasione della redazione del bilancio 2006, si è ritenuto di proseguire nell'azione iniziata nel corso dell'anno 2004, per una suddivisione il più possibile analitica tra le voci fisse e variabili. A loro volta, i due ambiti sono classificati secondo la natura degli elementi di 1° e 2° livello.

Si segnala, tra l'altro, che la componente fissa del trattamento economico riconosciuto al personale dirigente è indicata sotto la voce retributiva "Trattamento Economico Individuale". Le altre voci "Minimo Contrattuale", "Ex Elemento di Maggiorazione" e "Valore Coefficientazione Dirigenti", figurano quindi solo "ad esaurimento".

VALORI ASSOLUTI			
VOCI RETRIBUTIVE	2006	2005	DIFFERENZA
CU-2 EMOLUMENTI FISSI			
Voci Fisse di 1° livello			
1 Trattamento economico individuale	686.166,94	427.820,68	258.346,26
2 Minimo contrattuale	0,00	130.588,52	-130.588,52
3 Minimo conglobato	1.363.131,78	1.326.070,86	37.060,92
4 Ex Elemento di Maggiorazione	0,00	8.595,98	-8.595,98
5 Ad personam contrattuali	24.173,41	26.114,47	-1.941,06
6 Ad personam funzionale	55.715,15	36.748,91	18.966,24
7 2° Elemento	147.269,55	133.361,30	13.908,25
8 Elemento Onnicomprensivo	37.849,92	38.685,48	-835,56
9 Indennità di funzione	12.023,66	12.818,22	-794,56
10 Elemento distinto di retribuzione	8.287,18	8.569,93	-282,75
11 Scatti di anzianità	138.778,16	147.358,85	-8.580,69
12 Premio al personale	0,00	20.000,00	-20.000,00
13 Assegno nucleo familiare	2.227,86	2.010,96	216,90
14 Valore Coefficientaz. Dirigenti	0,00	106.828,62	-106.828,62
15 Conguaglio integrativo	0,00	38.956,33	-38.956,33
16 Tassazione separata C.C.N.L.	0,00	56.947,19	-56.947,19
17 Altre voci 1° livello	0,00	28.710,81	-28.710,81
18 Conguagli per conciliazioni	14.665,11	0,00	14.665,11
Totale Voci fisse di 1° livello	2.490.288,72	2.550.187,11	-59.898,39
Voci Fisse di 2° livello			
19 Superminimo di livello	365.566,43	281.627,65	83.938,78
20 Salario aziendale	369.475,96	292.598,36	76.877,60
21 Indennità /reperibilità ispettori	41.461,20	41.461,20	0,00
22 Ad personam Quadri	49.800,84	53.033,33	-3.232,49
Totale Voci fisse di 2° livello	826.304,43	668.720,54	157.583,89
TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)	3.316.593,15	3.218.907,65	97.685,50
CU-3 EMOLUMENTI VARIABILI			
Voci Fisse di 1° livello			
23 Ferie pagate(per cessazione dip./dirig.)	51.676,87	19.250,25	32.426,62
24 Festività	27.392,56	40.743,41	-13.350,85
25 Compenso lavoro straordinario	26.336,93	28.869,51	-2.532,58

26 Conguagli attivi/passivi	26,71	16.894,62	-16.867,91
27 Assenze infortuni, malattia, ferie	2.108,64	3.054,11	-945,47
28 Altre competenze accessorie	8.131,48	14.594,28	-6.462,80
Totale Voci fisse di 1° livello	115.673,19	123.406,18	-7.732,99
Voci Fisse di 2° livello			
29 Premio al personale	358.000,00	329.000,00	29.000,00
30 Pagamento R.O.L.	38.136,36	27.592,18	10.544,18
31 Indennità di cassa/reper. autisti	6.329,00	6.180,20	148,80
Totale Voci fisse di 2° livello	402.465,36	362.772,38	39.692,98
TOTALE COMP.ZE VARIABILI (CU-3)	518.138,55	486.178,56	31.959,99
TOTALE LORDO COMP.ZE	3.834.731,70	3.705.086,21	129.645,49
32 Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	977.493,65	1.008.576,16	-31.082,51
Oneri di comp.za esercizio	4.812.225,35	4.713.662,37	98.562,98
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	69,58	72,41	-2,83
COSTO MEDIO ANNUO	69.161,04	65.096,84	4.064,20
TOTALE CAPITOLI 2-3-8	4.812.225,35	4.713.662,37	98.562,98
ALTRI ONERI PER IL PERSONALE			
VOCI RETRIBUTIVE			
33 Indennità rimborsi per missioni (CU-5)	86.199,09	108.438,57	-22.239,48
34 Spese per organizzaz. Corsi (CU-7)	52.770,00	10.716,50	42.053,50
35 Altri oneri (CU-6)	121.296,85	88.966,49	32.330,36
TOTALE ALTRI ONERI	260.265,94	208.121,56	52.144,38

VALORI MEDI ANNUI PRO-CAPITE			
VOCI RETRIBUTIVE	2006	2005	DIFFERENZA
CU-2 EMOLUMENTI FISSI			
Voci Fisse di 1° livello			
1 Trattamento economico individuale	9.861,55	5.908,31	3.953,24
2 Minimo contrattuale	0,00	1.803,46	-1.803,46
3 Minimo conglobato	19.590,86	18.313,37	1.277,49
4 Ex Elemento di Maggiorazione	0,00	118,71	-118,71
5 Ad personam contrattuali	347,42	360,65	-13,23
6 Ad personam funzionale	800,74	507,51	293,22
7 2° Elemento	2.116,55	1.841,75	274,80
89 Elemento Onnicomprensivo	543,98	534,26	9,72
9 Indennità di funzione	172,80	177,02	-4,22
10 Elemento distinto di retribuzione	119,10	118,35	0,75
11 Scatti di anzianità	1.994,51	2.035,06	-40,55
12 Premio al personale	0,00	276,20	-276,20
13 Assegno nucleo familiare	32,02	27,77	4,25
14 Valore Coefficientaz. Dirigenti	0,00	1.475,33	-1.475,33
15 Conguaglio integrativo	0,00	538,00	-538,00
16 Tassazione separata C.C.N.L.	0,00	786,45	-786,45
17 Altre voci 1° livello	0,00	396,50	-396,50
18 Conguagli per conciliazioni	210,77	0,00	210,77

Totale Voci fisse di 1° livello	35.790,29	35.218,71	571,58
Voci Fisse di 2° livello			
19 Superminimo di livello	5.253,90	3.889,35	1.364,55
20 Salario aziendale	5.310,09	4.040,86	1.269,23
21 Indennità /reperibilità ispettori	595,88	572,59	23,29
22 Ad personam Quadri	715,73	732,40	-16,67
Totale Voci fisse di 2° livello	11.875,60	9.235,20	2.640,41
TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)	47.665,90	44.453,91	3.211,99
CU-3 EMOLUMENTI VARIABILI			
Voci Fisse di 1° livello			
23 Ferie pagate(per cessazione dip./dirig.)	742,70	265,85	476,85
24 Festività	393,68	562,68	-168,99
25 Compenso lavoro straordinario	378,51	398,70	-20,18
26 Conguagli attivi/passivi	0,38	233,32	-232,94
27 Assenze infortuni, malattia, ferie	30,31	42,18	-11,87
28 Altre competenze accessorie	116,87	201,55	-84,69
Totale Voci fisse di 1° livello	1.662,45	1.704,27	-41,82
Voci Fisse di 2° livello			
29 Premio al personale	5.145,16	4.543,57	601,59
30 Pagamento R.O.L.	548,09	381,05	167,04
31 Indennità di cassa/reper. autisti	90,96	85,35	5,61
Totale Voci fisse di 2° livello	5.784,21	5.009,98	774,23
TOTALE COMP.ZE VARIABILI (CU-3)	7.446,66	6.714,25	732,41
TOTALE LORDO COMP.ZE	55.112,56	51.168,16	3.944,40
38 Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	14.048,49	13.928,69	119,80
Oneri di comp.za esercizio	69.161,04	65.096,84	4.064,20
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	1,00	1,00	0,00
COSTO MEDIO ANNUO	69.161,04	65.096,84	4.064,20
TOTALE CAPITOLI 2-3-8	69.161,04	65.096,84	4.064,20

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

La sotto elencata tabella evidenzia, per singolo capitolo, le spese per acquisti di beni di consumo e servizi sostenute nel corso dell'anno 2006, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 1.337.075,94 dell'anno 2005 ad € 1.316.534,95 dell'anno 2006 con una diminuzione di spesa di € 20.540,99 pari al 1,5%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2006	2005	Differenza	%
10	Prestaz. di terzi per gestione servizi portuali	13.068,29	26.933,94	-13.865,65	-51,5
11	Prestaz. di terzi per gestione manut. e riparazioni	165.887,90	159.638,43	6.249,47	3,9
12	Acquisto materiale consumo	19.772,49	19.123,43	649,06	3,4
13	Noleggio mezzi tecnici			0,00	
14	Utenze varie	84.817,37	73.768,81	11.048,56	15,0
15	Materiale economato	24.887,57	33.522,56	-8.634,99	-25,8
16	Vestiaro	174,04		174,04	100,0
17	Spese di rappresentanza	4.071,98	15.348,45	-11.276,47	-73,5
18	Spese postali telegr. e telefon.	86.701,36	89.887,07	-3.185,71	-3,5
19	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	40.462,75	94.981,40	-54.518,65	-57,4
20	Locazioni passive			0,00	
21A	Spese promozionali e propag.	163.438,80	186.089,49	-22.650,69	-12,2
21B	Spese per pubblicità	8.520,00	4.008,00	4.512,00	112,6
22	Spese legali giudiziali	15.536,60	27.417,68	-11.881,08	-43,3
23	Premi assicurazione	53.631,59	74.997,73	-21.366,14	-28,5
24	Spese pulizia	85.359,29	67.746,46	17.612,83	26,0
25	Spese diverse	550.204,92	463.612,49	86.592,43	18,7
	Totale	1.316.534,95	1.337.075,94	-20.540,99	-1,5

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

Capitolo CU26 Contributo per lo sviluppo di attività portuali.

L'importo di **€ 1.580.672,96** è costituito:

1. per € 665.438,98 riferito alla ordinaria ed annuale manutenzione ordinaria, di cui:
 - € 412.620,51 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
 - € 96.035,01 pulizia acque e strade scalandroni dei fossi cittadini
 - € 149.756,26 per consumi energia elettrica
 - € 7.027,20 Trasporto e smaltimento rifiuti

2. per € 911.869,15 riconducibili ad altri interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale, nel dettaglio:

- € 216.666,66 manutenzione Rete Telematica
- € 114.420,00 Analisi e monitoraggio ambientale
- € 91.730,64 Manutenzione bacino galleggiante
- € 88.983,36 SI.TE.L. – Servizio supporto sistemistica
- € 55.000,00 rinnovo della campagna di monitoraggio dell'aria
- € 44.451,69 Controllo accesso varchi
- € 37.377,00 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 24.320,40 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 19.012,64 Recinzioni e delimitazioni stradali
- € 4.495,20 Ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 8.643,76 Lavori e ristrutturazioni edili
- € 23.196,00 Manutenzione aree a verde
- € 15.045,00 Manutenzione pavimentazione stradale
- € 17.520,00 Video clip del porto di Livorno
- € 6.480,00 Rilievi topografici e planoaltimetrici
- € 15.493,50 Uso della rete telematica per porti ed approdi turistici
- € 129.033,30 Altri interventi di ordinaria manutenzione

3. per € 3.364,83 relativo alla vigilanza varchi doganali

Oneri finanziari (Titolo I – Categoria VI)

Capitolo CU-27 Interessi passivi, spese e commissioni bancarie. **€ 47.125,41**. Sono affluiti in questo capitolo principalmente gli impegni relativi a commissioni bancarie per la costituzione di fidejussioni richieste dal vigilante Ministero per il finanziamento di opere quali:

- Ricostr. banchina Magnale/darsena Ugione (€ 1.702,14)
- Molo Italia (€ 9.888,23)
- 4° lotto - Banchina sponda est (€ 2.708,18)
- Cunicolo Oleodotto Darsena Toscana (€ 2.097,62)
- Stoccaggio materiali dragaggio (€ 23.240,56)
- Progetto Equal (€ 5.657,60)