

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

Capitolo CU-28 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di **€ 499.881,73** si riferisce a:

- € 368.598,00 IRAP 2006.
- € 58.376,00 IRES 2006.
- € 54.731,28 ICI Acconto e saldo 2006.
- € 15.113,68 Tassa R.S.U. competenza 2006.
- € 1.545,43 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso la Banca d'Italia (L. 720/94)
- € 6,23 IRES su interessi maturati sulle disponibilità liquide intrattenute presso le Poste Italiane.
- € 1.511,11 Consorzio di bonifica

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

Gli impegni registrati nel capitolo CU-29 di **€ 816,52** si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate.

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

Capitolo CU-33 Oneri vari straordinari.

Il Ministero dell'Economia e delle Finanze, con D.L. 4 luglio 2006 n° 223 artt. 22 e 27 decretava la riduzione nella misura del 10% degli stanziamenti assunti nel Bilancio di Previsione 2006, per le spese comprese nella categoria IV del titolo I, Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi, limitatamente alle disponibilità non impegnate alla data di entrata in vigore del precitato decreto.

Con Delibera di Comitato Portuale n° 14 del 30.10.2006, veniva disposto l'accantonamento di € 108.900, e successivo versamento con O.P. n° 1795 del 24.10.2006, equivalente alle economie complessivamente realizzate nei "consumi intermedi" della categoria IV.

Nel corso dell'esercizio 2006, in adempimento di obblighi giuridici si è altresì provveduto al versamento con O.P. n° 918 del 13.06.2006 e n° 899 del 08.06.2006, rispettivamente di € 51.500,00 ed € 64.793,57, a favore delle entrate del Bilancio dello Stato, capo X Cap. 2964 delle quote concernenti la riduzione del 15% delle spese di consumo 2002, ex art. 1 comma 48 L. 23/12/2005 n° 266, e 10% delle spese di acquisto beni e servizi, ex art. 1 comma 4 D.L. 17/10/2005 n° 211 e art. 11 ter comma 4 L. 248/2005.

**Spese in conto capitale**

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di **€ 43.605.975,91** contro **€ 51.269.519,30** dell'esercizio precedente. La diminuzione, pari ad **€ 7.663.543,39**, è dovuto principalmente alle minori registrazioni avvenute sul CU-39 per l'acquisto di beni patrimoniali con finanziamento dello Stato, per effetto dei limiti di spesa imposti dalla finanziaria 2005 art. 1, comma 57.

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

| ESERCIZIO 2006                                                          |               |               | DIFFERENZA    |                |               |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|
| Impegni                                                                 | Prev.iniz.    | Prev.def.ve   | su prev.iniz. | su prev.def.ve | su es.prec.   |
| <b>CU 35 - Acquisizione immobili</b>                                    |               |               |               |                |               |
| 43.557,00                                                               | 150.000,00    | 150.000,00    | -106.443,00   | -106.443,00    | 43.557,00     |
| <b>CU 36 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria</b>       |               |               |               |                |               |
| 5.998.343,25                                                            | 5.000.000,00  | 6.000.000,00  | 998.343,25    | -1.656,75      | 1.013.474,94  |
| <b>CU 37 - Acquisizione di attrezzature e macchinari</b>                |               |               |               |                |               |
|                                                                         | 100.000,00    | 100.000,00    | -100.000,00   | -100.000,00    | -120,00       |
| <b>CU 38 - Acquisto di mobili e macchine</b>                            |               |               |               |                |               |
| 158.989,26                                                              | 130.000,00    | 160.000,00    | 28.989,26     | -1.010,74      | 28.989,26     |
| <b>CU 39 - Acquisto di beni patrim. Con finanziamento dello Stato</b>   |               |               |               |                |               |
| 37.049.480,69                                                           | 38.760.000,00 | 37.160.000,00 | -1.710.519,31 | -110.519,31    | -8.950.519,31 |
| <b>CU 40 - Sottoscrizione di partecipazioni azionarie</b>               |               |               |               |                |               |
| 0,00                                                                    | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00           |               |
| <b>CU 42 - Acquisto titoli</b>                                          |               |               |               |                |               |
|                                                                         |               |               |               |                |               |
| <b>CU 43 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)</b>                   |               |               |               |                |               |
|                                                                         |               |               |               |                |               |
| <b>CU 44 - Versamento altri depositi bancari</b>                        |               |               |               |                |               |
|                                                                         |               | 0,00          | 0,00          | 0,00           |               |
| <b>CU 46 - Concessione prestiti a breve scadenza</b>                    |               |               |               |                |               |
|                                                                         |               |               |               |                |               |
| <b>CU 47 - Depositi a cauzione presso terzi</b>                         |               |               |               |                |               |
|                                                                         |               |               |               |                |               |
| <b>CU 49 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio</b> |               |               |               |                |               |
| 332.049,62                                                              | 1.050.000,00  | 1.050.000,00  | -717.950,38   | -717.950,38    | 177.518,63    |
| <b>CU 55 - Restituzione depositi a cauzione</b>                         |               |               |               |                |               |
| 23.556                                                                  |               | 25.000        | 23.556        | -1.443,91      | 23.556        |

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

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

L'importo complessivo di € 5.998.343,25 si riferisce a:

- € 1.822.482,77 Accordo bonario su lavori Molo Italia
- € 784.370,89 Messa in sicurezza del Canale Industriale
- € 1.000.000,00 SIN Piano caratterizzazione aree a terra
- € 980.000,00 Manutenzione straordinaria pavimentazione stradale
- € 250.000,00 Banchina di ponente a radice Canale industriale
- € 270.000,00 Ripristino difese di sponda Circolo del Marzocco
- € 200.000,00 Rilievi tipografici porto di Livorno e Capraia
- € 91.940,00 Manut. Manto stradale a radice calata Pisa

|     |           |                                                                 |
|-----|-----------|-----------------------------------------------------------------|
| ▪ € | 95.900,00 | Manutenzione ex stazione Porto nuovo                            |
| ▪ € | 60.200,00 | Ristrutturazione ponte girevole lato Capitaneria                |
| ▪ € | 77.000,00 | Sost. del manto di impermeab. copertura fabbricato ex tabacchi  |
| ▪ € | 78.472,00 | Fornitura in opera parabordi                                    |
| ▪ € | 37.895,00 | Manutenzione straordinaria porto Isola di Capraia               |
| ▪ € | 96.661,00 | Lavori asfaltatura piazzale presso calata del Magnale           |
| ▪ € | 95.000,00 | Spianatura materiale dragaggio già sversato in vasca di colmata |
| ▪ € | 24.950,40 | Risagomatura accosti 15C e 15B della Sponda Est D.Toscana       |
| ▪ € | 10.500,00 | Interventi subacquei per rilievi batimetrici                    |
| ▪ € | 22.971,19 | Interventi minori                                               |

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

La cifra complessiva di **€ 158.989,26** è stata impegnata nel corso dell'anno 2006 per l'acquisto di mobili , computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

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

Come già riportato nella precedente nota al capitolo di entrata CE-39, affluiscono in questo capitolo gli impegni assunti dall'Autorità Portuale unicamente per l'acquisto di beni patrimoniali con contributo ministeriale e/o regionale. L'importo complessivo di € 37.049.480,69 è stato destinato alle opere elencate nella nota di cui al capitolo CE-39.

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

L'importo complessivo di **€ 332.049,62** 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 2006.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di **€ 3.896.486,92** con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

|                |                                            |   |              |
|----------------|--------------------------------------------|---|--------------|
| Capitolo CU-56 | Versamento ritenute erariali               | € | 1.386.987,89 |
| "              | 57 Versamento ritenute prev.li e ass.li    | " | 356.193,23   |
| "              | 58 Versamento ritenute diverse             | " | 26.293,37    |
| "              | 59 I.V.A.                                  | " | 248.228,27   |
| "              | 60 Anticipazioni al personale              | " | 1.400,00     |
| "              | 61 Versamento trattenute a favore di terzi | " |              |
| "              | 63 Somme pagate per conti terzi            | " | 1.001.965,92 |
| "              | 64 Partite in sospeso                      | " | 875.417,64   |

**A/2 - Gestione Cassa**

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

| <b>INCASSI</b>                           |                      | <b>PAGAMENTI</b>                                            |                      |
|------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------|
| Trasferimenti attivi correnti            | 5.142.326,47         | Compensi organi amm.ne                                      | 189.051,12           |
| Prestazione servizi                      | 1.445.615,39         | Oneri per il personale                                      | 4.900.324,92         |
| Redditi e proventi patrimoniali          | 6.561.962,88         | Spese per acq.beni consumo e servizi                        | 1.609.509,84         |
| Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti | 17.281,39            | Contributi sviluppo att. Portuali                           | 1.588.672,52         |
| Entrate varie ed eventuali               | 728.402,01           | Oneri finanziari                                            | 47.125,41            |
|                                          |                      | Imposte e tasse                                             | 422.697,50           |
|                                          |                      | Restituzione e rimborsi                                     | 57.206,04            |
|                                          |                      | Oneri vari straordinari                                     | 225.193,57           |
| <b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>           | <b>13.895.588,14</b> | <b>TOTALE SPESE CORRENTI</b>                                | <b>9.039.780,92</b>  |
| Cessioni immobilizz. tecniche            | 159.279,86           | Acquisizione immobili                                       | 17.340,00            |
| Prelev.to da depositi bancari            |                      | Acquisizione imm.ni tecniche                                | 21.946.521,86        |
| Riscossione da comp.ie ass.ne            |                      | Acquisto partec.ni e valori mobiliari                       |                      |
| Realizzo di valori mobiliari             | 9.397,92             | Trattamento di quiescenza e anticipi TFR liquidato nell'es. | 326.894,71           |
| Riscossione di altri crediti             |                      | Rest.ne depositi a cauzione                                 |                      |
| Trasferimenti c/capitale                 | 16.294.043,65        |                                                             |                      |
| Depositi di terzi a cauzione             | 4.360,00             |                                                             |                      |
| <b>TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE</b>      | <b>16.467.081,43</b> | <b>TOTALE SPESE IN C/CAPITALE</b>                           | <b>22.290.756,57</b> |
| Entrate per partite di giro              | 4.549.187,19         | Restituzione per partite di giro                            | 7.718.882,13         |
| <b>TOTALE INCASSI</b>                    | <b>34.911.856,76</b> | <b>TOTALE PAGAMENTI</b>                                     | <b>39.049.419,62</b> |
| <b>FONDO INIZIALE DI CASSA</b>           | <b>32.743.206,90</b> | <b>SALDO FINALE DI CASSA</b>                                | <b>28.605.644,04</b> |
| <b>TOTALE GENERALE</b>                   | <b>67.655.063,66</b> | <b>TOTALE A PAREGGIO</b>                                    | <b>67.655.063,66</b> |

**A/C - Gestione di Residui**

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

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

|                           | CORRENTI     | C/CAPITALE    | PARTITE GIRO | TOTALE        |
|---------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Al 1° gennaio 2006        | 4.297.371,74 | 13.021.354,16 | 6.778.386,01 | 24.097.111,91 |
| Incassati nell'es. 2006   | 1.333.753,45 | 8.315.707,45  | 1.939.660,06 | 11.589.120,96 |
| Variazioni                | -309.027,60  | 0,00          | -310.925,02  | -619.952,62   |
| Rimanenze residui 2005    | 2.654.590,69 | 4.705.646,71  | 4.527.800,93 | 11.888.038,33 |
| Provenienti dall'es. 2006 | 1.491.848,25 | 33.630.740,53 | 1.286.959,79 | 36.409.548,57 |
| Risultanze al 31.12.2006  | 4.146.438,94 | 38.336.387,24 | 5.814.760,72 | 48.297.586,90 |

L'importo complessivo al 31.12.2006 di **€ 48.297.586,90** include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste per € 5.081.935,92.

I residui attivi ammontanti a € 48.297.586,90 che dall'esercizio 2006, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

**Parte corrente**

|                                                              |   |                     |
|--------------------------------------------------------------|---|---------------------|
| - Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ;16;17;18; 20)   | € | 1.884.480,67        |
| - Banca d'Italia per interessi attivi su deposito Tesoreria  | " | 5.723,82            |
| - Poste Italiane per interessi attivi su c/c postale         | " | 26,06               |
| - Verso lo Stato per:                                        |   |                     |
| devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate                   | " | 415.030,21          |
| credito IRPEG/ILOR anno 1997                                 | " | 339.054,46          |
| credito IRPEG/ILOR anno 1998                                 | " | 1.946,01            |
| credito IRPEG/ILOR anno 2000                                 | " | 11.945,13           |
| rivalutazione 2005 anticipazione imposta T.F.R.              | " | 424,71              |
| - C.I.L.P. (vendita attrezzature Terminal Porto Commerciale) | " | 243.921,30          |
| - Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)     | " | 1.027.011,54        |
| - Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta   | " | 87.797,63           |
| - SI.TE.L. per affitto R.T.P.                                | " | 24.118,54           |
| - Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi      | " | 104.958,86          |
| <b>Totale residui di parte corrente</b>                      |   | <b>4.146.438,94</b> |



**Conto Capitale**

|                                                          |   |                      |
|----------------------------------------------------------|---|----------------------|
| - Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste: |   |                      |
| C.I.L.P (Terminal Porto Commerciale)                     | € | 344.839,56           |
| Terminal Darsena Toscana s.r.l.                          | " | 3.466.163,52         |
| - Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal    | " | 7.275,53             |
| Porto Nuovo                                              |   |                      |
| - Contributo manutenzione straordinaria 2006             | " | 3.493.803,03         |
| - Verso lo Stato per acquisto beni patrimoniali          | " | 30.986.914,47        |
| Il credito è riferito alle seguenti commesse:            |   |                      |
| o Capraia Ampliamento banchina                           | € | 3.921.613,44         |
| o Banchina di riva bacino galleggiante                   | € | 102.117,47           |
| o Ricostruzione banchina magnale                         | € | 490.288,98           |
| o Molo Italia Convenzione MIT                            | € | 2.464.498,16         |
| o D. Morosini Opere di difesa                            | € | 4.285.999,60         |
| o D. Morosini Piattaf. alaggio e varo                    | € | 8.851.904,00         |
| o Lavori banchina di ponente                             | € | 3.248.154,64         |
| o Escavi 413 quater                                      | € | 4.772.776,73         |
| o Consolid. banchine Mediceo D.Nuova                     | € | 122.581,60           |
| o Adeguam.to e razion. Infr. FS portuali                 | € | 664.930,00           |
| o Riprofilam. Banchina torre Marzocco                    | € | 101.053,44           |
| o Bacino grande rampa gru                                | € | 1.599.850,00         |
| o Darsena Morosini opere interne                         | € | 70.080,00            |
| o Messa in sic. Canale industriale                       | € | 28.627,65            |
| o Costruzione pontile 12                                 | € | 1.108,21             |
| o 4° lotto sponda est                                    | € | 4.977,70             |
| o Banchinamento sponda di levante                        | € | 31.809,79            |
| o Fabbr./piazzi C.Carrara                                | € | 579,42               |
| o Completam. Adeguam. Vasca cont.                        | € | 240.310,64           |
| o Consolid. C.Sgarallino                                 | € | 13.968,28            |
| - Verso la Regione per acquisto beni patrimoniali        | " | 30.315,28            |
| - Verso lo Stato per devoluzione tassa di ancoraggio     | " | 5.834,50             |
| - Verso altri per cessione impianto conference           | " | 316,67               |
| - Verso altri per ritiro deposito a cauz. c/o terzi      | " | 774,68               |
| - Verso altri per cessione fabbricato ex Laviosa         | " | 150,00               |
| Totale residui in Conto capitale                         |   | <b>38.336.387,24</b> |

**Partite di giro**

|                                                                 |   |            |
|-----------------------------------------------------------------|---|------------|
| - Verso utenti per IVA                                          | € | 303.155,58 |
| - Verso dipendenti per anticipazione imposta su T.F.R.          |   |            |
| (Legge 662/96 art. 3) e anticipazioni varie                     | " | 26.940,55  |
| - Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi | " | 343.303,37 |
| - Crediti per progetti formazione                               | " | 5.706,00   |

|                                                                                           |          |                      |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------|
| - Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli                                | "        | 1.372.577,42         |
| - Crediti diversi per partite in sospeso                                                  | "        | 124.713,01           |
| - Credito verso Regione/Ministero per progettazione art. 18                               | "        | 202.622,84           |
| - Credito per servizio sorveglianza e controllo di accesso ai varchi del porto di Livorno | "        | 261.114,47           |
| - Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari tra cui:                             | "        | 1.164.085,06         |
| - Fabbricati/Piazzali Calata Carrara (€ 171.813,11)                                       |          |                      |
| - Progetti vari (€ 126.395,38)                                                            |          |                      |
| - Magazzini Valessini (€ 40.490,66)                                                       |          |                      |
| - Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)                                                    |          |                      |
| - Sito interesse nazionale (€ 755.781,60)                                                 |          |                      |
| - Monitoraggio vers.fanghi (€ 17.548,19)                                                  |          |                      |
| - Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2006                                             | "        | 380.948,69           |
| - Verso l'Erario dello Stato per acconti IRES 2006                                        | "        | 7.474,00             |
| - Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui:                                  | "        | 1.300.985,89         |
| - Costruzione Vasca di colmata ( € 33.033,28)                                             |          |                      |
| - 3° lotto sponda est Darsena Toscana ( € 129.299,72)                                     |          |                      |
| - Ponte girante Ansaldo Lips (€ 58.605,91)                                                |          |                      |
| - Completamento/adeguamento vasca(€ 218.913,69)                                           |          |                      |
| - Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)                                         |          |                      |
| - Progetto Equal (€ 28.724,22)                                                            |          |                      |
| - Capraia Isola Ampliam. Banchina (€ 78.386,56)                                           |          |                      |
| - Monitoraggio versam. Fanghi (€ 22.939,22)                                               |          |                      |
| - Banchinamento sponda di Levante (€ 95.301,84)                                           |          |                      |
| - Noleggio mezzi effossori (€ 288.820,98)                                                 |          |                      |
| - Nuova banchina DMorosini (€ 57.965,00)                                                  |          |                      |
| - Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (per escavi)                                 | "        | 238.068,94           |
| - Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (M/n Solovsky)                               | "        | 80.782,90            |
| - Verso l'Agenzia delle Entrate per deposito cauzionale                                   | "        | 2.282,00             |
| <b>Totale partite di giro</b>                                                             | <b>€</b> | <b>5.814.760,72</b>  |
| <b>Totale residui attivi al 31.12.2006</b>                                                | <b>€</b> | <b>48.297.586,90</b> |

**A/C/2 Residui Passivi**

|                           | CORRENTI     | C/CAPITALE    | PARTITE GIRO | TOTALE        |
|---------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| Al 1° gennaio 2006        | 2.619.825,48 | 32.078.939,82 | 5.205.907,13 | 39.904.672,43 |
| Pagati nell'es. 2006      | 2.109.791,47 | 10.856.406,15 | 4.553.509,68 | 17.519.707,30 |
| Variazioni                | 306.406,69   |               |              | 306.406,69    |
| Rimanenze residui 2005    | 816.440,70   | 21.222.533,67 | 652.397,45   | 22.691.371,82 |
| Provenienti dall'es. 2006 | 1.885.032,22 | 32.171.625,49 | 731.114,47   | 34.787.772,18 |
| Risultanze al 31.12.2006  | 2.701.472,92 | 53.394.159,16 | 1.383.511,92 | 57.479.144,00 |

I residui passivi al 31 Dicembre 2006 si riferiscono ai seguenti debiti:

**Parte Corrente**

|                                                                         |          |                     |
|-------------------------------------------------------------------------|----------|---------------------|
| - Organi dell'Ente                                                      | €        | 6.976,54            |
| - Dipendenti dell'Autorità Portuale                                     | "        | 478.842,77          |
| - Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti                     | "        | 44.183,17           |
| - Dipendenti per corsi formazione personale                             | "        | 0,00                |
| - Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti                       | "        | 242.540,13          |
| - Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione                     | "        | 37.624,67           |
| - Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo                 | "        | 4.519,67            |
| - Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie                  | "        | 3.093,78            |
| - Ditte varie per materiale economato                                   | "        | 5.924,93            |
| - Spese postali, telegrafiche e telefoniche                             | "        | 4.393,68            |
| - Prestazioni professionali                                             | "        | 828,31              |
| - Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità                 | "        | 79.997,61           |
| - Spese legali, giudiziarie e varie                                     | "        |                     |
| - Premi di assicurazione                                                | "        |                     |
| - Spese per pulizia uffici ed aree portuali                             | "        | 20.054,67           |
| - Fornitori vari per spese diverse                                      | "        | 191.972,83          |
| - Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali (CU-26)  | "        | 811.644,50          |
| - Imposte e tasse                                                       | -        | 428.525,66          |
| di cui:                                                                 |          |                     |
| ▪ € 368.598,00 per I.R.A.P. 2006                                        |          |                     |
| ▪ € 1.551,66 per Ires su interessi maturati sulle disponibilità liquide |          |                     |
| ▪ € 58.376,00 saldo Ires 2006                                           |          |                     |
| - Vertenza Scotto                                                       | "        | 340.000,00          |
| - Rimborso note credito                                                 | "        | 350,00              |
| - Verso lo Stato (D.M n° 211 del 17.10.2005)                            | "        |                     |
| <b>Totale parte corrente</b>                                            | <b>€</b> | <b>2.701.472,92</b> |



**Conto Capitale**

|                                                                                            |   |                      |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---|----------------------|
| - Ditte varie per acq. Immobili beni portuali                                              | € | 43.767,00            |
| - Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale | € | 466.722,81           |
| - Ditte varie per fornitura mobili ed arredi                                               | € | 63.715,16            |
| - Ditte varie per interventi di manutenzione straord.                                      | € | 6.457.682,57         |
| - Ditte varie per acq. di beni con finanz. dello Stato                                     | € | 46.333.560,62        |
| Si elencano le commesse più rilevanti:                                                     |   |                      |
| o Cunicolo oleodotto € 1.017.596,70                                                        |   |                      |
| o Resecuzione C.Bengasi € 131.706,24                                                       |   |                      |
| o Bacino galleggiante € 164.196,57                                                         |   |                      |
| o Capraia Ampliamento banchina € 3.909.283,96                                              |   |                      |
| o Compl.adeg.vasca contenimento € 157.677,64                                               |   |                      |
| o Security portuale € 5.160.785,72                                                         |   |                      |
| o Delocalizz. Soc.Labromare € 145.814,12                                                   |   |                      |
| o Acquisto area Montefiori 2 € 2.015.971,90                                                |   |                      |
| o D.Morosini opere portuali di difesa € 3.405.862,04                                       |   |                      |
| o D.Morosini Piattaf. Alaggio e varo € 7.285.304,00                                        |   |                      |
| o B.Ponente a radice C.Industr. € 3.228.055,32                                             |   |                      |
| o Escavi 413 quater € 4.240.401,73                                                         |   |                      |
| o Adeg. e razion. Infr. FS portuali € 664.930,00                                           |   |                      |
| o Acquisto area RFI € 6.200.000,00                                                         |   |                      |
| o Adeg.imperm. vasca fanghi escavo € 588.215,32                                            |   |                      |
| o Prog. Raddoppio vasca e 500.000,00                                                       |   |                      |
| o Prog. Difese di sponda € 200.000,00                                                      |   |                      |
| o Sist.manut.assetto viario portuale € 450.000,00                                          |   |                      |
| o Bacino grande vie di corsa € 1.550.229,97                                                |   |                      |
| o Molo Italia mutui 1 e 2 € 3.978.047,20                                                   |   |                      |
| o Contr. Accesso varchi e 228.012,17                                                       |   |                      |
| o Area ex Toscoplast € 598.599,34                                                          |   |                      |
| - Verso Previndai per Indennità di anzianità                                               | € | 5.154,91             |
| - Restituzione depositi a cauzione di terzi                                                | € | 23.556,09            |
| Totale conto capitale                                                                      | € | <b>53.394.159,16</b> |

**Partite di giro**

|                                        |   |                      |
|----------------------------------------|---|----------------------|
| - Ritenute erariali e previdenziali    | € | 226.810,98           |
| - Per I.V.A. verso fornitori           | € | 548,86               |
| - Per I.V.A. verso Uff. I.V.A.         | € | 19.602,60            |
| - Anticipazioni dell'Ente al personale | € |                      |
| - Somme da pagare per conto terzi      | € | 532.803,43           |
| - Varie per partite in sospeso         | € | 603.746,05           |
| Totale partite di giro                 | € | <b>1.383.511,92</b>  |
| Totale residui passivi al 31.12.2006   | € | <b>57.479.144,00</b> |

**RISULTATI FINALI COMPLESSIVI**

L' esercizio 2006 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

|                                         |   |                |
|-----------------------------------------|---|----------------|
| - Avanzo di parte corrente              | € | 5.238.661,27   |
| - Disavanzo di competenza in c/capitale | " | -1.823.861,40  |
| - Pareggio delle partite di giro        | " | 3.896.486,92   |
| - Avanzo finanziario di competenza      | " | + 3.414.799,87 |

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

L'avanzo di amministrazione risulta di € **19.424.086,94** ed è così determinato:

|                                        |   |                      |
|----------------------------------------|---|----------------------|
| - Fondo di cassa al 01.01.2006         | € | 32.743.206,90        |
| Riscossioni                            |   |                      |
| In c/competenza                        | € | 23.322.735,80+       |
| In c/residui                           | " | 11.589.120,96+       |
| Pagamenti                              |   |                      |
| In c/competenza                        | " | 21.529.712,32-       |
| In c/residui                           | " | 17.519.707,30-       |
| - Disponibilità di cassa al 31.12.2006 | € | 28.605.644,04        |
| Residui attivi                         |   |                      |
| Esercizio 2005 e precedenti            | " | 11.888.038,33+       |
| Esercizio 2006                         | " | 36.409.548,57+       |
| Residui passivi                        |   |                      |
| Esercizio 2005 e precedenti            | " | 22.691.371,82-       |
| Esercizio 2006                         | " | 34.787.772,18-       |
| Avanzo di amministrazione 31.12.06     | € | <b>19.424.086,94</b> |

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

**B – CONTO ECONOMICO**

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

La parte prima (A+B), presenta un saldo positivo di € 5.238.661,27 (comprensivo di imposte per

€ 428.525,66, riportate nel capitolo CU-28 Imposte e tasse), mentre la seconda che riflette i movimenti economici non di parte finanziaria, registra i seguenti altri costi e ricavi:

**C) Ammortamenti e svalutazioni**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                             |   |                     |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|---------------------|
| • Ammortamenti e deperimenti                                                                                                                                                                                                                                                                | € | <b>624.314,46</b>   |
| Trattasi delle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali conteggiati come da coefficienti stabiliti dal Ministero delle Finanze al Gruppo XVIII del D.M. 31.12.88, pubblicato sulla G.U. n° 27 del 2.2.1989, allineati ovviamente ai criteri fiscali e come da dettagli allegati. |   |                     |
| • Per Accantonamento per adeguamento indennità personale                                                                                                                                                                                                                                    | € | <b>311.958,02</b>   |
| • Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 4° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2003.                                                                                                                                                                                              | € | <b>923.643,05</b>   |
| Trattasi della quarta quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2003.                                                                                                                   |   |                     |
| • Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 3° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2004.                                                                                                                                                                                              |   | <b>1.018.113,83</b> |
| Trattasi della terza quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2004.                                                                                                                    |   |                     |
| • Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 2° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2005.                                                                                                                                                                                              |   | <b>1.059.199,97</b> |
| Trattasi della seconda quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2005.                                                                                                                  |   |                     |
| • Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 1° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2006.                                                                                                                                                                                              |   | <b>1.199.668,65</b> |
| Trattasi della prima quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2006 equivalente ad 1/5 del totale impegnato nel capitolo CU-36.                                                         |   |                     |
| • Accantonamento manutenzione, bonifica ed escavo dei fondali del Porto di Livorno                                                                                                                                                                                                          |   | <b>2.500.000,00</b> |

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

- **Plusvalenze**

Trattasi di plusvalenza derivante dalla vendita di n° 4 computer, € **7.964,26**  
1 quadro "Piazza Italia" ed un prefabbricato ex ag. Laviosa.

- **Minori residui passivi**

- Annullamento impegni per economie su lavori. 22.780,28
- Annullamento impegni per doppia registrazione 34.557,78
- Annullamento impegni per complessivi € 38.757,10 in relazione alle minori erogazioni effettuate al personale dipendente quale premio di produttività 2005. 38.757,10

TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI

**96.095,16**

- **Maggiori residui attivi**

Maggior contributo U.E./Stato/Regione Toscana in occasione della 5° rata di progetti comunitari relativi al Docup 2000/2006 **8.386,87**

- **Utilizzo fondo plusvalenze**

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

- **Utilizzo fondo Contributo Manutenzione Straordinaria.**

- Trattasi della quota annuale 20% (4° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti per l'anno 2003. (Vedasi anche nota al precedente punto C relativa all'ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali"). **698.760,61**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| - Per l'anno 2004 viene utilizzata una quota (3° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria identica all'anno 2003, così come specificato al punto precedente.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <b>698.760,61</b> |
| - Per l'anno 2005 viene utilizzata una quota (2° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>905.392,59</b> |
| - Come per i precedenti punti, viene utilizzata una quota (1° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria erogato per il 2006 di € 4.526.962,99.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | <b>905.392,59</b> |
| <br><b>• <u>Sopravvenienze attive.</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |
| L'importo di € 146.654,89 si riferisce all'introito della sopratassa di ancoraggio registrata nel capitolo CE-40, tra le partite in conto capitale.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | <b>146.654,89</b> |
| <br><b><u>D12. Oneri straordinari</u></b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                   |
| <b>• Maggiori residui passivi</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |
| - Rimborso alla Regione Toscana di € 53.460,64 quale maggior contributo erogato in occasione della 1° rendicontazione effettuata nel corso del 2003, in occasione della 5° e 7° rata di progetti comunitari relativi al Docup 2000/2006.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 53.460,64         |
| - L'Autorità Portuale di Livorno, nel corso del 2002, aveva provveduto ad accantonare nell'Avanzo di amministrazione al 31.12.2002 l'importo di € 51.500,00 quale fondo vincolato relativo alla 3° variazione di Bilancio 2002 afferente la riduzione degli stanziamenti per l'acquisto di beni di consumo e servizi - Categoria IV Titolo I - delle spese correnti, ai sensi di quanto disposto all'art. 2 comma 4 del D.M. 29/11/2002, in attesa di definizione da parte del Ministero delle Economia e delle Finanze.<br>L'art. 11 della Finanziaria 2006 dispone il versamento, entro il 30 giugno 2006, del suddetto accantonamento presso le entrate del bilancio dello Stato. | 51.500,00         |
| - Registrazione di notule relative agli anni passati non di competenza dell'es. fin. 2006.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 111.049,07        |
| - Registrazione di notula Dell'Aria avv. Cosimo relativa all'acquisto del diritto di superficie area R.F.I.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 186.492,14        |
| <br><b>TOTALE MAGGIORI RESIDUI PASSIVI</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>402.501,85</b> |



### • Minori residui attivi

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |            |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| - Annullamento accertamenti per doppia registrazione intestati alle soc. Greensisam (€ 1.020,11), Mediterranea Trasporti (€ 2.582,29) e C.I.L.P. (€ 266,29).                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 3.868,69   |
| - Con convenzione n. 1561 del 3.9.2001, era stata stilata apposita convenzione con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la manutenzione ordinaria parti comuni anni 2001/2003 di € 594.724,14 annui. Nel corso del 2004 è stato erogato solo l'importo pari ad € 297.362,06. Con nota n° 4736 del 16.7.2004 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti comunicava che per forti carenze di stanziamento sull'apposito capitolo di bilancio dello Stato non era più possibile procedere al rinnovo della suddetta convenzione e del pagamento sulla parte residua in vigore. Si provvede pertanto alla cancellazione dell'importo residuo di € 297.362,08. | 297.362,08 |
| - Annullamento dell'accertamento registrato alla soc. Lorenzini & C. srl per rettifica del canone demaniale per il periodo 01.01.2004-31.12.2004 relativo all'area demaniale ex labromare.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 16.183,70  |
| - Cancellazione dei residui attivi a seguito della conclusione della transazione con la soc. C.P.L. Srlu relativi al danno riportato dal portainer Paceco n. 1 della Darsena Toscana per un sinistro verificatosi in data 23/06/1984 durante le operazioni di carico sulla M/n Africa di un cassone contenente materiali industriali.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 310.925,02 |

TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI

€

628.339,49

### • Perdita su partecipazioni

- |                                                                                                                                                                                                               |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| In sede di liquidazione delle quote di partecipazione alla Soc. Nuovo Marzocco al valore di € 24.037,11 detenuto dalla A.P., è stato corrisposto l'importo di € 9.397,92 con una perdita pari ad € 14.639,19. | 14.639,19 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|

### E) Rettifiche di valore

#### • Spese impegnate di competenza di successivi esercizi (Risconti attivi finali)

- |                                                                                                                                                                                |               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|
| Trattasi di rettifica di costo per la parte di competenza dell'esercizio successivo relativo a premi di assicurazione, che trova analoga registrazione nelle voci patrimoniali | (+) 48.834,77 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|

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

Trattasi di quota parte di premi di assicurazione, pagati nell'esercizio precedente, parzialmente imputati per la competenza, nell'esercizio corrente (-) **43.940,21**

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

|                                             |   |               |                   |
|---------------------------------------------|---|---------------|-------------------|
| Entrate finanziarie di parte corrente       | € | 14.053.682,94 |                   |
| Ricavi e profitti di natura non finanziaria | € | 3.598.577,35  |                   |
| Spese finanziarie di parte corrente         | € | 8.815.021,67  |                   |
| Costi e perdite di natura non finanziaria   | € | 8.726.318,72  |                   |
|                                             |   |               |                   |
| Risultato economico prima delle imposte     | € |               | 110.919,90        |
| Imposte dell'esercizio (IRAP + IRES)        | € |               |                   |
| <b>AVANZO ECONOMICO</b>                     | € |               | <b>110.919,90</b> |

Si ritiene utile precisare che le imposte dell'esercizio relative all'Ires ed all'Irap per € 428.525,66 sono state inserite fra le spese finanziarie di parte corrente.

## C – SITUAZIONE PATRIMONIALE

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

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

- Le disponibilità liquide, i crediti, i debiti e i depositi cauzionali sono iscritti al valore nominale. I crediti sono indirettamente rettificati dal fondo svalutazione crediti iscritto al passivo;
- Gli investimenti mobiliari (partecipazioni azionarie) sono valutati al costo di sottoscrizione;
- Le immobilizzazioni tecniche ed i fabbricati sono iscritti all'attivo per il loro valore iniziale rettificato dalle rispettive quote di ammortamento iscritte al passivo del Bilancio;
- Il Fondo T.F.R. corrisponde esattamente alle quote maturate dal personale in servizio in conformità alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro. L'intera somma iscritta al passivo risulta versata in apposito conto;
- Le quote annuali di ammortamento sono calcolate con il metodo dei tassi costanti e delle aliquote stabilite dalla legge;
- I risconti attivi e passivi sono stati calcolati in modo da applicare al Bilancio il principio della competenza.

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

## ATTIVO

### A) IMMOBILIZZAZIONI

I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI: € 10.687.240,02. Come già descritto nel punto "C Ammortamenti e svalutazioni" del Conto Economico, la presente voce identifica il valore residuo da ammortizzare relativo agli interventi di manutenzione straordinaria per lavori eseguiti dall'Autorità Portuale nel Porto di Livorno durante l'es. fin. 2003 per € 923.643,07 (1/5), nel 2004 per € 2.036.227,67 (2/5), nel 2005 per € 2.928.684,68 (3/5) e nel 2006 per € 4.798.674,60.

II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: la consistenza finale di € 93.761.454,09 comprende:

- Fabbricati. Il valore complessivo di € 3.706.138,43 si riferisce per € 3.282.597,38 al Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale, e per € 423.541,06 ad altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M..
- Impianti fissi per € 3.554.571,44 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni);
- Beni strumentali per € 431.976,28 (Impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori, ecc.);
- Mobili e macchine ordinarie di ufficio € 2.053.966,92;
- Macchine ufficio elettroniche € 111.694,34;
- Mobili e arredi € 17.260,88;
- Automezzi per € 245.838,06;
- Valori in formazione per € 590.527,05, così costituiti:
  - € 1.277.066,21 Completamento Rete Telematica Portuale, (Prov. n° 239 del 13.12.2000, n° 268 del 28.12.2001, n° 357 del 31.12.2002 e Delibera di Comitato Portuale n° 32 del 24.7.2002).

In dettaglio:

- € 16.845,16 Fornitori diversi per collegamento P.A.C. Capitaneria
- € 19.036,50 Soc. SI.TE.L. Hardware Apparati centrale operativa
- € 1.944,48 Soc. Selestia Ingegneria Hardware controllo accesso varchi
- € 98.046,73 Soc. SI.TE.L. Hardware Up-grade impianti esistenti ed aggiornamento sistemi sicurezza
- € 192,55 Soc. SI.TE.L. per collegamento Palazzo Rosciano, sede dell'Autorità Portuale, alla R.T.P.
- € 80.000,00 Fornitori diversi per visto entrata elettronico
- € 50.742,34 Fornitori diversi per integrazione Capitaneria/Avv.Marittimo
- € 100.000,00 Fornitori diversi per comunità logistica
- € 46.717,77 Fornitori diversi per allestimento centrale operativa
- € 50.000,00 Fornitori diversi per attività formazione ed attivazione servizi
  
- € 17.550,00 per impianto ascensori Palazzo Rosicano
- € 12.600,00 Fornitura di software e servizi area GIS (Geographical Information Systems)
- € 96.851,52 Fornitura di software e hardware uffici A.P.