

VALORI MEDI ANNUI PRO-CAPITE			
VOCI RETRIBUTIVE	2003	2002	DIFFERENZA
A Minimi contrattuali	21.873,31	21.593,96	279,35
B Altri elementi contrattuali	10.717,42	10.614,44	102,98
C Elemento distinto di retribuzione	125,80	125,21	0,59
D Ad personam contrattuali	1.047,92	1.035,61	12,31
E Scatti di anzianità	2.099,13	2.058,87	40,26
F Premi al personale	6.323,15	6.164,38	158,77
G Festività	470,23	536,49	-66,26
H Assegno nucleo familiare	29,89	26,76	3,13
I Ritenute per scioperi	-57,37	-152,46	95,09
TOTALE SPESA COMP. FISSE (CU-2)	42.629,48	42.003,25	626,23
L Salario aziendale	3.428,88	3.325,29	103,59
M Straordinari	477,12	448,69	28,43
N Indennità di reperibilità	592,23	607,18	-14,95
O Voci diverse	-314,38	-268,32	-46,06
P Assenze infortuni, malattia, ferie	34,11	32,81	1,30
Q Altre competenze accessorie	677,18	786,64	-109,46
R Commissione elettorale	82,66	0,00	82,66
TOTALE COMP.ZE VARIABILI (CU-3)	4.977,80	4.932,28	45,52
TOTALE LORDO COMP.ZE	47.607,28	46.935,53	671,75
V Oneri prev.li e ass.li (CU-8)	14.012,87	11.997,56	2.015,31
Oneri di comp.za esercizio	61.620,15	58.933,09	2.687,06
MEDIA DIPENDENTI IN SERVIZIO	1,00	1,00	0,00
COSTO MEDIO ANNUO			
TOTALE CAPITOLI 2-3-8	61.620,15	58.933,09	2.687,06

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 2003, confrontate con quelle dell'anno precedente.

L'importo complessivo di spesa è passato da € 2.128.890,76 dell'anno 2002 ad € 1.664.576,02 dell'anno 2003 con una diminuzione di spesa del 21,8%.

Cap.	DENOMINAZIONE	2003	2002	Differenza	%
10	Prestaz. di terzi per gestione servizi portuali	19.798,30	21.265,72	-1.467,42	-6,9
11	Prestaz. di terzi per gestione manut. e riparazioni	201.691,46	490.592,60	-288.901,14	-58,9
12	Acquisto materiale consumo	29.070,90	20.028,43	9.042,47	45,1
13	Noleggio mezzi tecnici			0,00	
14	Utenze varie	83.996,96	87.298,11	-3.301,15	-3,8
15	Materiale economato	39.857,99	46.817,55	-6.959,56	-14,9
16	Vestiaro		538,80	-538,80	-100,0
17	Spese di rappresentanza	29.993,23	41.212,61	-11.219,38	-27,2
18	Spese postali telegr. e telefon.	101.311,89	113.301,98	-11.990,09	-10,6
19	Spese per consulenze e prestazioni prof.li	115.000,00	153.920,03	-38.920,03	-25,3
20	Locazioni passive		19.550,59	-19.550,59	
21A	Spese promozionali e propag.	349.965,42	413.100,00	-63.134,58	-15,3
21B	Spese per pubblicità	42.571,98	67.001,88	-24.429,90	-36,5
22	Spese legali giudiziali	100.000,00	119.668,97	-19.668,97	-16,4
23	Premi assicurazione	64.445,59	54.790,83	9.654,76	17,6
24	Spese pulizia	69.198,88	69.127,60	71,28	0,1
25	Spese diverse	417.673,42	410.675,06	6.998,36	1,7
	Totale	1.664.576,02	2.128.890,76	-464.314,74	-21,8

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

Capitolo CU26 Contributo per lo sviluppo di attività portuali.

L'importo di € **1.672.392,80** è costituito:

1. per € 581.858,07 riferito alla manutenzione ordinaria, di cui:
 - € 456.504,86 per pulizia strade, parti comuni e specchi acquei
 - € 108.952,09 per consumi energia elettrica
 - € 16.401,12 per raccolta e smaltimento rifiuti
2. per € 925.794,59 riconducibili ad interventi e/o lavori di ordinaria manutenzione eseguiti in ambito portuale, nel dettaglio:
 - € 200.000,34 manutenzione Rete Telematica
 - € 12.600,00 Tessere accesso varchi doganali
 - € 51.903,91 Ozonizzazione – Bonifica fossi medicei

- € 40.202,40 SI.TE.L. – Servizio supporto sistemistica
- € 71.234,86 Riqualificazione Porto Mediceo
- € 28.395,60 Trasporto personale in Diga Curvilinea
- € 96.468,00 ARPAT – Analisi chimiche
- € 44.025,20 Interventi ed ispezioni subacquee
- € 26.315,35 Segnaletica verticale ed orizzontale
- € 58.619,91 Recinzioni e delimitazioni stradali
- € 50.472,15 ordinaria manutenzione impianti elettrici
- € 60.554,74 Lavori e ristrutturazioni edili
- € 21.017,00 Asfaltature piazzali e pavimentazioni stradali
- € 15.000,00 Rilievo piano altimetrico della Fortezza Vecchia e zone adiacenti
- € 14.685,00 Interventi di adeguamento dei locali della Stazione Marittima per le esigenze della nuova centrale operativa della rete telematica
- € 134.300,13 Altri lavori minori

3. per € 164.740,14 relativo alla vigilanza varchi doganali

Oneri tributari (Titolo I – Categoria VII)

Capitolo CU-28 Imposte, tasse e tributi vari. L'importo complessivo di € 344.885,21 si riferisce a:

- € 323.287,59 IRAP 2003.
- € 9.976,73 ICI Acconto e saldo 2003.
- € 8.462,82 Tassa R.S.U. competenza 2003.
- € 3.141,42 IRPEG su interessi maturati sulle disponibilità liquide (cassa) intrattenute presso la Banca d'Italia (L. 720/94)
- € 16,65 IRPEG su interessi maturati sulle disponibilità liquide intrattenute presso le Poste Italiane.

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

Gli impegni registrati nel capitolo CU-29 di € 8.996,51 si riferiscono alla compensazione e rimborso di entrate correnti già accertate.

Spese in conto capitale

Le spese in conto capitale sono risultate complessivamente di **€ 5.251.097,17** contro € 1.133.637,50 dell'esercizio precedente. L'aumento, pari ad € 4.117.459,67, è principalmente dovuto alla registrazione in conto capitale delle spese per interventi di manutenzione straordinaria, precedentemente imputate alla parte corrente, così come dettagliato alle note dei capitoli CE-38 e CU-36.

Nella tabella seguente vengono evidenziate le differenze rispetto agli stanziamenti:

ESERCIZIO 2003			DIFFERENZA		
Impegni	Prev.iniz.	Prev.def.ve	su prev.iniz.	su prev.def.ve	su es.prec.
CU 35 - Acquisizione immobili					
28.190,40	150.000,00	150.000,00	-121.809,60	-121.809,60	28.190,40
CU 36 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria					
4.618.215,27			4.618.215,27	4.618.215,27	4.618.215,27
CU 37 - Acquisizione di attrezzature e macchinari					
287.107,95	200.000,00	200.000,00	87.107,95	87.107,95	-457.353,16
CU 38 - Acquisto di mobili e macchine					
94.330,05	200.000,00	200.000,00	-105.669,95	-105.669,95	-98.942,76
CU 40 - Sottoscrizione di partecipazioni azionarie					
CU 42 - Acquisto titoli					
CU 43 - Versamenti c/depositi bancari (T.F.R.)					
CU 44 - Versamento altri depositi bancari					
	2.500.000,00	2.500.000,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00	0,00
CU 46 - Concessione prestiti a breve scadenza					
CU 47 - Depositi a cauzione presso terzi					
CU 49 - Indennità T.F.R. liquidate al personale cessato servizio					
223.253,50	200.000,00	200.000,00	23.253,50	23.253,50	27.349,92
CU 55 - Restituzione depositi a cauzione					

Per quanto attiene le più rilevanti differenze sopraindicate e relative al confronto tra le previsioni della gestione e gli impegni realmente assunti, si fa espresso rinvio a quanto riportato nella nota di pagina 4.

Capitolo CU 35 - Acquisizione immobili

L'importo di **€ 28.190,40** si riferisce a:

- € 5.606,40 per impianto TVCC palazzo Rosciano;
- € 5.034,00 per installazione impianto di illuminazione presso l'uff. promozione;
- € 17.550,00 per impianto ascensori Palazzo Rosciano

CU 36 - Spese per interventi di manutenzione straordinaria

Come già accennato nella nota relativa al capitolo CE-38, in questo capitolo affluiscono tutte le spese riconducibili a lavori e/o interventi di straordinaria manutenzione eseguiti dall'Autorità Portuale nel Porto di Livorno, così come disposto dalla Direttiva n° 0099836 del 19.9.2002 emanata dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e trasmesso alla scrivente dal vigilante Ministero con nota n° 0099836 del 19.9.2002.

L'importo complessivo di € 4.618.215,27 si riferisce a:

▪ €	374.766,81	Magazzino di Via Paleocapa ("ex mag.delle Budella")
▪ €	349.127,25	Interventi di manutenzione e recupero Forte della Bocca/P.Mediceo
▪ €	28.432,55	Progettazione manut.e rec. 2° lotto Forte della Bocca/P.Mediceo
▪ €	407.014,91	Lavori realizzazione banchina a giorno nella scassa esistente alla radice della Banchina Punto Franco
▪ €	201.733,02	Residuo adeguamento sollevamento acque nere e pavimentazione Piazzali Stazione Marittima e Calata Carrara
▪ €	123.600,00	progetto CHITO materiali di dragaggio
▪ €	17.964,59	Progettazione Tettoia Darsena 1
▪ €	341.617,99	Cassoni di ancoraggio del Bacino Galleggiante
▪ €	40.200,00	Verifiche del R.I.N.A sulla costruzione del bacino galleggiante
▪ €	473.061,69	Realizzazione strada di accesso Porto Passeggeri
▪ €	559.998,32	Asfaltatura piazzali Darsena Toscana
▪ €	326.451,68	Interventi di riqualificazione Porto Mediceo
▪ €	11.457,47	Fabbricati/piazzali Calata Carrara
▪ €	131.383,46	Progettazione lay-out e altre spese per Interporto A.Vespucci
▪ €	27.576,68	Costruzione edifici prefabbricati Darsena Calafati
▪ €	14.533,84	Progetto fossi e fortificazioni livornesi
▪ €	17.675,00	Nuova banchina Darsena Morosini
▪ €	11.816,64	Resecuzione Calata Bengasi
▪ €	75.470,00	Acquisto sistema PAC
▪ €	31.694,34	Pavimentazione Andana degli Anelli
▪ €	193.642,38	Fornitura e messa in opera parabordi, bitte e panne galleggianti
▪ €	87.437,50	Interventi di disinquinamento fondali per la presenza di ordigni bellici
▪ €	25.500,00	Dragaggio del Canale dei Navicelli
▪ €	80.480,00	Interventi subacquei
▪ €	60.379,29	Rilievi batimetrici e topografici per escavo
▪ €	29.085,45	Riparazione del ponte sulla Calata del Magnale
▪ €	140.682,89	Manutenzione straord. e installazione impianti di illuminazione
▪ €	79.772,37	Opere murarie e interventi minori su fabbricati in area portuale
▪ €	83.294,14	Rifacimento straord. manto stradale area portuale e fossi
▪ €	10.722,50	Pavimentazione retrobanchina porto di Capraia
▪ €	261.642,51	Interventi minori di straordinaria manutenzione su aree portuali

Capitolo CU 37 - Acquisizione di attrezzature e macchinari.

L'importo di € 287.107,95 si riferisce a:

- € 48.128,74 Soc. SI.TE.L. per controllo varchi
- € 20.658,28 Soc. SI.TE.L. per software rilevam aut. merci
- € 20.658,28 Soc. SI.TE.L. per software rilevam. merci pericolose
- € 25.822,84 Soc. SI.TE.L. per software portale internet R.T.P.
- € 15.493,71 Soc. SI.TE.L. per software servizi specifici A.P.
- € 13.841,04 Soc. SI.TE.L. per software costi implementazione
- € 22.586,07 Soc. SI.TE.L. per servizi telematici
- € 2.564,59 Soc. SI.TE.L. per allacciam.to caserma Sgarallino Guardia di Finanza
- € 6.507,60 Soc. SI.TE.L. per progetto Harbour and Ships
- € 1.881,00 Soc. Megaitalia Media acquisto modello per esercitazioni sicurezza
- € 4.360,80 Soc. I.S.A. rilevatore portatile di gas benzene con accessori
- € 285,00 Soc. AB Tecno Service fornitura di trasmettente
- € 10.320,00 Soc. Intersistemi Italia Spa per software gestione provvedim. interni
- € 54.000,00 Finutenti Srl per Sistema Pac
- € 40.000,00 Fornitori diversi per Interconnessione Pac Capitaneria

Capitolo CU-38 Acquisto mobili e macchine per ufficio.

La cifra complessiva di € 94.330,05 è stata impegnata nel corso dell'anno 2003 per l'acquisto di mobili , computer e varie per l'arredo degli uffici dell'Autorità Portuale.

Capitolo CU-49 Indennità di anzianità.

L'importo complessivo di € 223.253,50 si riferisce ad anticipazioni sul T.F.R. corrisposte a dipendenti a termini di legge nel corso dell'anno 2003.

Le spese per partite di giro, che pareggiano nella somma di € 39.696.357,02 con le entrate registrate allo stesso titolo, sono le seguenti:

Capitolo CU-56	Versamento ritenute erariali	€	1.460.042,33
"	57 Versamento ritenute prev.li e ass.li	"	333.258,95
"	58 Versamento ritenute diverse	"	121.613,85
"	59 I.V.A.	"	23.153,25
"	60 Anticipazioni al personale	"	24.892,37
"	61 Versamento trattenute a favore di terzi	"	
"	63 Somme pagate per conti terzi	"	36.800.531,22
"	64 Partite in sospeso	"	932.865,05

A/2 - Gestione Cassa

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

INCASSI		PAGAMENTI	
Trasferimenti attivi correnti	2.736.486,10	Compensi organi amm.ne	310.327,80
Prestazione servizi	347.365,64	Oneri per il personale	4.602.211,48
Redditi e proventi patrimoniali	5.918.789,14	Spese per acq.beni consumo e servizi	1.771.803,60
Poste corr.ve e comp.ve di spese corr.ti	1.456.781,73	Contributi sviluppo att. Portuali	3.580.030,04
Entrate varie ed eventuali	1.101.011,03	Oneri finanziari	2.915,67
		Imposte e tasse	58.285,42
		Restituzione e rimborsi	718.260,38
TOTALE ENTRATE CORRENTI	11.560.433,64	TOTALE SPESE CORRENTI	11.043.834,39
Cessazioni immobilizz. tecniche	1.385.472,54	Acquisizione immobili	10.640,40
Prelev.to da depositi bancari		Acquisizione imm.ni tecniche	3.274.579,61
Riscossione da comp.ie ass.ne		Acquisto partec.ni e valori mobiliari	
Realizzo di valori mobiliari	130.900,00	Concessione prestiti e anticipi	
Riscossione di altri crediti	22.644,67	TFR liquidato nell'esercizio	223.253,50
Trasferimenti c/capitale	3.728.333,55	Restituzione depositi a cauzione	
Depositi di terzi a cauzione			
TOTALE ENTRATE IN C/CAPITALE	5.267.350,76	TOTALE SPESE IN C/CAPITALE	3.508.473,51
Entrate per partite di giro	37.056.345,61	Restituzione per partite di giro	31.671.863,43
TOTALE INCASSI	53.884.130,01	TOTALE PAGAMENTI	46.224.171,33
FONDO INIZIALE DI CASSA	14.296.313,70	SALDO FINALE DI CASSA	21.956.272,38
TOTALE GENERALE	68.180.443,71	TOTALE A PAREGGIO	68.180.443,71

Appare utile precisare per una migliore comprensione che il saldo finale di cassa di € 21.956.272,38 giacente presso il conto di Tesoreria della Banca d'Italia si riferisce:

- per € 7.171.578,86 alla residue somme depositate e destinate al Bacino Galleggiante (Finanziamento L. 413 base).
- per € 10.353.776,24 alle residue somme depositate e destinate al Molo Italia (Finanziamento L. 413 base).
- € 4.430.917,28 corrispondente al saldo differenziale della vera cassa disponibile per l'Autorità Portuale.

A/C - Gestione di Residui

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

A/C/1 - Residui Attivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2003	9.640.090,48	7.187.874,97	7.157.740,50	23.985.705,95
Incassati nell'es. 2003	4.708.584,93	1.420.664,88	3.978.104,33	10.107.354,14
Variazioni	-240.598,24		-109.576,73	-350.174,97
Rimanenze residui 2002	4.690.907,31	5.767.210,09	3.070.059,44	13.528.176,84
Provenienti dall'es. 2003	3.030.680,83	10.074,12	6.618.115,74	9.658.870,69
Risultanze al 31.12.2003	7.721.588,14	5.777.284,21	9.688.175,18	23.187.047,53

L'importo complessivo al 31.12.2003 di **€ 23.187.047,53** include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste per € 7.741.688,93.

I residui attivi ammontanti a € 23.187.047,53 che dall'esercizio 2003, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti

Parte corrente

- Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ; 17; 18; 20)	€	4.511.111,34
- Banca d'Italia per interessi attivi su deposito Tesoreria	"	11.634,87
- Poste Italiane per interessi attivi su c/c postale	"	61,66
- Verso lo Stato per:		
contributo manut. ordinaria 2003	"	594.724,14
devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	1.212,97
credito IRPEG/ILOR anno 1997	"	339.054,46
credito IRPEG/ILOR anno 1998	"	1.946,01
credito IRPEG/ILOR anno 2000	"	11.945,13
credito IRPEG anno 2002	"	4.760,76
credito IRPEG anno 2003	"	3.158,07
- C.I.L.P. (vendita attrezzature Terminal Porto Commerciale)	"	569.149,70
- Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)	"	1.369.348,72
- Terminal Calata Orlando s.r.l. (vendita attrezzature)	"	48.435,90
- Verso la Regione per credito IRAP 2002	"	11.069,43
- Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta	"	87.797,63
- S.I.T.E.L. per affitto R.T.P.	"	48.237,08
- Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	107.940,27
Totale residui di parte corrente		7.721.588,14

Conto Capitale

- Per cessione di immob.ni tecniche a Soc. terminaliste:		
Terminal Calata Orlando s.r.l.	€	313.083,90
C.I.L.P (Terminal Porto Commerciale)	"	820.119,35
Terminal Darsena Toscana s.r.l.	"	4.621.551,36
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	12.455,48
- Verso lo Stato per devoluzione tassa di ancoraggio	"	10.074,12
Totale residui in Conto capitale	€	<u>5.777.284,21</u>

Partite di giro

- Verso utenti per IVA	€	20.597,22
- Verso dipendenti per anticipazione imposta su T.F.R. (Legge 662/96 art. 3) e anticipazioni varie	"	99.035,04
- Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	618.319,68
- Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli		935.869,35
- Crediti diversi per partite in sospeso	"	272.695,16
- Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari tra cui:	"	1.106.472,84
- Magazzino via Paleocapa (€ 394.492,50)		
- Edifici Darsena Calafati (€ 124.233,57)		
- Tettoia Darsena 1 (€ 206.478,57)		
- Fabbricati/Piazzali Calata Carrara (€ 172.392,55)		
- Progetti vari (€ 90.686,03)		
- Magazzini Valesini (€ 40.490,66)		
- Risanamento D.Calafati (€ 17.131,13)		
- Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)		
- Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2003	"	319.194,71
- Verso l'Erario dello Stato per acconti IRPEG 2003	"	1.320,66
- Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui:	"	5.995.818,68
- Costruzione Vasca di colmata (€ 33.033,28)		
- 3° lotto sponda est Darsena Toscana (€ 129.299,72)		
- Ponte girante Ansaldo Lips (€ 209.992,57)		
- Completamento/adeguamento vasca(€2.669.831,26)		
- Consolidamento Calata Sgarallino (€ 2.438.415,98)		
- Pontile Capitaneria (€ 34.591,86)		
- Pontile Elba (€ 32.841,26)		
- Messa in sic. Can. Industriale (€ 50.232,54)		
- Progetto Equal (€ 35.667,77)		
- Banchina nuovo bacino (€ 48.954,43)		
- Capraia Isola Ampliam. Banchina (€ 73.782,18)		
- Delocalizz. ed acquisto aree (€ 56.015,15)		

- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (per escavi)	"	238.068,94
- Verso Ministero Infrastrutture e Trasporti (M/n Solovsky)	"	80.782,90

Totale partite di giro € **9.688.175,18**

Totale residui attivi al 31.12.2003 **23.187.047,53**

A/C/2 Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2003	5.857.291,30	1.580.196,12	12.611.487,19	20.048.974,61
Pagati nell'es. 2003	4.313.639,34	635.564,40	3.559.088,31	8.508.292,05
Variazioni	298.824,10		-34.985,58	263.838,52
Rimanenze residui 2002	1.842.476,06	944.631,72	9.017.413,30	11.804.521,08
Provenienti dall'es. 2003	2.001.100,63	2.378.188,06	11.583.581,90	15.962.870,59
Risultanze al 31.12.2003	3.843.576,69	3.322.819,78	20.600.995,20	27.767.391,67

I residui passivi al 31 Dicembre 2003 si riferiscono ai seguenti debiti:

Parte Corrente

- Organi dell'Ente	€	22.778,97
- Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	674.564,57
- Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	14.376,66
- Dipendenti per corsi formazione personale	"	11.316,98
- Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	254.164,20
- Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	38.320,17
- Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	7.369,11
- Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	7.667,31
- Ditte varie per materiale economato	"	11.285,82
- Forniture varie e rimborsi diversi	"	4.174,65
- Prestazioni professionali	"	26.408,63
- Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	74.111,77
- Fornitori vari per spese diverse	"	84.159,04
- Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali (CU-26)	"	2.286.433,15
- Imposte e tasse	"	326.445,66
di cui:		
▪ € 323.287,59 per I.R.A.P. 2003		
▪ € 3.158,07 per Irpeg su interessi maturati sulle disponibilità liquide		

Totale parte corrente € **3.843.576,69**

Conto Capitale

- Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale	€	1.039.789,31
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	51.026,10
- Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	2.232.004,37
Totale conto capitale	€	<u>3.322.819,78</u>

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	€	24.540,79
- Per I.V.A. verso fornitori	€	478,86
- Anticipazioni dell'Ente al personale	€	828,00
- Somme da pagare per conto terzi	€	20.509.068,58
Cosi' suddivise:		
Molo Italia	€	10.371.118,65
Bacino Galleggiante	€	7.171.578,86
Magazzino di via Paleocapa	€	25.751,60
Resezione C.Bengasi	€	213.495,03
Bonifica Canale Industriale	€	405.097,53
Progettazione art. 18	€	115.027,08
Cunicolo Oleodotto D.T.	€	1.022.551,72
Ricostr.banchina Magnale	€	880.548,54
Pontile n° 12	€	38.217,81
Emaspoli	€	22.728,26
Delocalizzazione Labromare	€	39.796,61
Messa in sic. Can. Indistr.	€	19.398,86
Varie	€	79.530,18
- Varie per partite in sospeso	€	66.078,97
Totale partite di giro	€	<u>20.600.995,20</u>
Totale residui passivi al 31.12.2003	€	<u>27.767.391,67</u>

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2003 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€	1.151.233,86
- Disavanzo di competenza in c/capitale	"	-1.394.337,17
- Pareggio delle partite di giro	"	39.696.357,02
- Disavanzo finanziario di competenza	"	-243.103,31

L'avanzo di amministrazione risulta di € **17.375.928,24** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2003	€	14.296.313,70
Riscossioni		
In c/competenza	€	43.776.775,87
In c/residui	"	10.107.354,14
Pagamenti		
In c/competenza	"	37.715.879,28
In c/residui	"	8.508.292,05
- Disponibilità di cassa al 31.12.2003	€	21.956.272,38
Residui attivi		
Esercizio 2002 e precedenti	"	13.528.176,84
Esercizio 2003	"	9.658.870,69
Residui passivi		
Esercizio 2002 e precedenti	"	11.804.521,08
Esercizio 2003	"	15.962.870,59
Avanzo di amministrazione 31.12.03	€	17.375.928,24

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 € 1.477.679,52 (al lordo delle imposte evidenziate al punto 16 del Conto Economico Generale), mentre la seconda che riflette i movimenti economici non di parte finanziaria, registra i seguenti altri costi e ricavi:

C) Ammortamenti e svalutazioni

- Ammortamenti e deperimenti € **603.696,30**
Trattasi delle quote annuali di ammortamento dei beni patrimoniali conteggiati come da coefficienti stabiliti al Gruppo XVIII del D.M. 31.12.88 e come da dettagli allegati.

- Per Accantonamento per adeguamento indennità € **287.334,35**
personale
- Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 1° quota € **923.643,05**
20% ex manutenzione straordinaria 2003.
Come già accennato nelle note relative ai capitoli CE-38 e CU-36, l'Autorità Portuale ha provveduto, a partire dall'es. 2003, alla imputazione del finanziamento/spesa per interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale nelle partite in conto capitale. Dal punto di vista patrimoniale, i suddetti valori sono affluiti rispettivamente nel Fondo Contributo Manutenzione Straordinaria (Entrate) e tra le Immobilizzazioni Immateriali (Uscite). L'ammortamento, ovviamente per entrambe le voci inserite nell'attivo e nel passivo dello Stato Patrimoniale, avverrà in cinque anni, con utilizzo di una quota annuale pari al 20%.
- Accantonamento maggior contributo Docup 2000/2006. In € **550.000,00**
occasione della prima rendicontazione di progetti comunitari relativi al Docup 2000/2006, la Regione Toscana ha riconosciuto e pagato all'Autorità Portuale un maggior contributo pari ad € 1.439.330,18, così come riportato nella nota al capitolo di entrata CE-24 Recupero e rimborsi diversi. Poiché i progetti inseriti in rendicontazione avranno una durata pluriennale, prudentemente, si è provveduto ad accantonare l'importo di € 550.000,00 nella eventualità di dover sopperire a maggiori costi non coperti o non riconosciuti dalla Regione Toscana in occasione di future rendicontazioni di progetti attualmente in corso d'opera e quindi non completamente rendicontate.

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

- **Plusvalenze** Trattasi di plusvalenza derivante dalla vendita € **191,62**
di n° 3 computer completi di monitor ed una stampante Hp Deskjet..

- **Minori residui passivi**

- Annullamento impegno n° 3999/2002 intestato alla Regione Toscana per IRAP 2002 accantonate in eccedenza al 31.12.2002.	2,64
- Annullamento impegni n° 333/2000 e n° 3693/2000 intestati al Cons.Biologia Marina Bacci per doppia registrazione.	118.785,08
- Annullamento impegno n° 1007/2000 per ritenuta d'acconto su fattura passiva al momento non liquidabile. Trattandosi di registrazione in partite di giro, troveremo parallela registrazione tra i minori residui attivi.	232,41
- Per chiusura residui fondi spese dal 1993 al 1999 per lavori ultimati e definiti.	5.634,47
- Annullamento impegni relativi ad acconti incassati a fronte di partita in contenzioso intestati a Laviosa Carlo e Lloyd Sardegna da cancellare per definizione del contenzioso.	12.915,17
- Annullamento impegno n° 3643/2000 per interruzione del rapporto continuativo con il signor Mak Patrik, così come disposto con prot. interno n° 113 del 16.03.2001 dal Dirigente Sviluppo, Studi e Promozione.	19.522,07
- Annullamento di impegni registrati a favore di fornitori e non più dovuti in seguito ad economie o lavori non più eseguiti:	
- N° 3934/2001	4,52
- N° 5620/1998	61.871,90
- N° 4808/1997	16.199,01
- N° 3798/2001	17,72
- N° 3932/2001	1,14
- N° 3596/2001	19,27
- N° 3694/2000	20.658,28

TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI

255.863,68

- **Maggiori residui attivi**

Per accertamento di canoni autorizzatori ex art. 16 L. 84/94 intestato alla Soc. Co.na.tir. Spa e facente riferimento agli anni 2000 e 2001. **11.155,47**

- **Utilizzo fondo plusvalenze**

L'importo di € 1.201.891,70 è relativo all'incasso di n° 2 rate inerenti la vendita delle attrezzature alle Soc. terminaliste. (C.I.L.P - Terminal Porto Commerciale e Mag. Valessini, Terminal Darsena Toscana S.r.l.) **1.201.891,70**

- **Utilizzo fondo Contributo Manutenzione Straordinaria 2003.**

Trattasi della quota annuale 20% 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

- **Sopravvenienza attiva.**

L'importo di € 5,91 è relativo ad un maggior introito quale quota capitale nella riscossione dei prestiti al personale.

5,91

- **Insussistenze del passivo.**

Trattasi di piccoli depositi cauzionali effettuati fino al 1988 alla ex Azienda Mezzi Meccanici, mai richiesti e di difficile restituzione a soggetti oggi non più esistenti..

14.171,85

D12. Oneri straordinari

- **Maggiori residui passivi**

- L'Istituto per lo sviluppo della Formazione Professionale dei lavoratori (ISFOL) in data 25.09.2001 aveva provveduto al versamento dell'importo di € 13.437,26 quale acconto per il progetto FOR-MAR-TRAINER nell'ambito del programma Leonardo Da Vinci. Si è proceduto al rimborso del suddetto importo in quanto il succitato progetto non è stato realizzato. (Vedasi Provv.to n° 128 del 10.04.2003)

13.437,26

- A seguito di transazione con la editrice Trenta Press Srl per la definizione della controversia relativa al pagamento di fatture per inserzioni pubblicitarie effettuate sulla rivista "Trenta Giorni". (Vedasi Decr. Comm. n° 19 del 02.08.2003)

15.570,38

- Per affitto sala c/o Terminal Crociere per la manifestazione "Mundialito MSC 2002". (Vedasi Provv. n° 9 del Segretario Generale del 6.8.2003).

7.600,00

- A seguito della sentenza n° 1701/02 del 22.10.2002 emessa dal Tribunale di Livorno per il sinistro occorso in data 19.11.1988 al motor yacht "Taste Time" durante le operazioni di imbarco a mezzo del portainer n° 2 Calata Alto Fondale sulla m/n Marseille. (Vedasi Decr. Comm. n° 48 del 11.09.2003)

483.094,56

TOTALE MAGGIORI RESIDUI PASSIVI

519.702,20

• Minusvalenze

- Per registrazioni conteggiate in occasione di cessione di immobilizzazioni materiali (n° 8 telefoni cellulare). **1.035,10**

• Minori residui attivi**□ Per annullamento o rettifica a seguito di errata emissione di accertamenti**

- Annullamento accertamento n.1029/2002 intestato a Scotto C. & C. per doppia registrazione **1.155,14**
- Annullamento accertamento n° 1564/2001 in seguito ad economia sui lavori. La registrazione, inserita fra le partite di giro e relativa a cofinanziamento U.E./Stato/Regione, trova parallelo annullamento fra i minori residui passivi. **4,52**
- Annullamento degli accertamenti n° 1459/2000 e n° 1460/2000 intestati alla Regione Toscana per errata registrazione. **2.069,96**
- Annullamento dei seguenti accertamenti: n° 573/1988, 574/1988, 810/1988, 811/1988, 1166/1988 e 1167/1988 intestati a SCL Srl in quanto il relativo incasso è stato regolarizzato con altra ragione sociale che ha determinato quindi la doppia registrazione. **5.000,01**
- Annullamento accertamento n° 3085/1998. Nell'ambito del progetto Interreg IIA si sono verificate delle economie sui lavori inizialmente previsti. **14.583,88**

□ Per annullamento crediti non più esigibili

- Annullamento accertamento n° 777/2002 intestato al Ministero Infrastrutture e Trasporti a seguito della risoluzione del contratto per il diritto di superficie stipulato con la Soc. Interporto. **3.293,66**
- Annullamento accertamenti n° 3552/1999 e 1562/2001 per transazione con l'Agenzia Marittima L.V.Ghianda Srl sul canone demaniale per la sosta in disarmo della m/n Sardegna Bella. (Vedasi Prov. n° 201 del 05.06.2003) **19.340,90**
- Annullamento accertamenti n° 906/2000 e 907/2000 per transazione con la società armatrice della m/n Boracai ormeggiata da tempo in stato di disarmo presso l'accosto della Darsena Toscana. (Vedasi Prov. n° 159 del 07.05.2003) **32.020,32**