

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 2004	7.721.588,14	5.777.284,21	9.688.175,18	23.187.047,53
Incassati nell'es. 2004	3.262.206,11	723.388,22	7.244.878,41	11.230.472,74
Variazioni	-243.588,30	-313.083,90	-17.135,00	-573.807,20
Rimanenze residui 2003	4.215.793,73	4.740.812,09	2.426.161,77	11.382.767,59
Provenienti dall'es. 2004	2.669.331,81	3.523.319,22	4.633.070,59	10.825.721,62
Risultanze al 31.12.2004	6.885.125,54	8.264.131,31	7.059.232,36	22.208.489,21

L'importo complessivo al 31.12.2004 di € **22.208.489,21** include i crediti per pagamento dilazionato delle attrezzature cedute alle Società terminaliste per € 6.419.559,29.

I residui attivi ammontanti a € 22.208.489,21 che dall'esercizio 2004, vengono trasferiti al successivo, sono costituiti dai seguenti crediti:

Parte corrente

- Verso utenti (Competenza + residui: CE-15 ; 17; 18; 20)	€	3.773.944,51
- Banca d'Italia per interessi attivi su deposito Tesoreria	"	4.514,39
- Poste Italiane per interessi attivi su c/c postale	"	56,25
- Verso lo Stato per:		
contributo manut. ordinaria 2003	"	297.362,08
devoluzione tassa merci imbarcate/sbarcate	"	510.625,13
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
credito IRPEG anno 2004	"	1.234,00
rivalutazione 2003/2004 anticipazione imposta T.F.R.	"	5.163,37
- C.I.L.P. (vendita attrezzature Terminal Porto Commerciale)	"	487.842,60
- Terminal Darsena Toscana s.r.l. (vendita attrezzature)	"	1.198.180,13
- Verso la Regione per credito IRAP 2002	"	9.673,96
- Figli di Nado Neri s.p.a. per affitto Terminal Paduletta	"	87.797,63
- SI.TE.L. per affitto R.T.P.	"	48.237,08
- Utenti e ditte varie per interessi di mora e rimborsi	"	99.629,98
Totale residui di parte corrente		6.885.125,54

Conto Capitale

- Per cessione di immob.li tecniche a Soc. terminaliste: C.I.L.P (Terminal Porto Commerciale)	€	689.679,12
Terminal Darsena Toscana s.r.l.	"	4.043.857,44
- Credito Irpeg ed Iva per liquidazione Soc. Terminal Porto Nuovo	"	7.275,53
- Cessione quote Soc. SI.TE.L.	"	8.130,65
- Contributo manutenzione straordinaria 2004	"	3.493.803,03
- Verso lo Stato per devoluzione tassa di ancoraggio	"	21.385,54
Totale residui in Conto capitale		8.264.131,31

Partite di giro

- Verso utenti per IVA	€	50.305,90
- Verso dipendenti per anticipazione imposta su T.F.R. (Legge 662/96 art. 3) e anticipazioni varie	"	182.548,08
- Verso Compagnie di Ass.ne e clienti vari per rimborsi diversi	"	586.433,29
- Crediti per progetti formazione	"	9.872,47
- Verso Frontisti per escavo Canale Ind.le e Dars. Petroli	"	316.121,07
- Crediti diversi per partite in sospeso	"	110.834,49
- 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	"	134.154,52
- Verso Regione Toscana per finanziamenti Comunitari tra cui:	"	1.563.975,46
- Edifici Darsena Calafati (€ 164.622,59)		
- Noleggio mezzi effossori (€ 999.578,74)		
- Fabbricati/Piazzali Calata Carrara (€ 175.210,67)		
- Progetti vari (€ 56.506,89)		
- Magazzini Valessini (€ 40.490,66)		
- Costruzione Pontile 12 (€ 14.005,16)		
- Sito interesse nazionale (€ 62.599,40)		
- Verso Regione Toscana per acconti IRAP 2003	"	353.638,16
- Verso l'Erario dello Stato per acconti IRPEG 2003	"	1.320,66

- Verso Ministeri per opere in ambito portuale, tra cui:	"	3.228.553,58
- Costruzione Vasca di colmata (€ 33.033,28)		
- 3° lotto sponda est Darsena Toscana (€ 129.299,72)		
- Ponte girante Ansaldo Lips (€ 55.269,91)		
- Completamento/adeguamento vasca (€ 218.913,69)		
- Consolidamento Calata Sgarallino (€ 263.681,55)		
- Messa in sic. Can. Industriale (€ 366.353,61)		
- Progetto Equal (€ 55.303,77)		
- Capraia Isola Ampliam. Banchina (€ 78.386,56)		
- Ristrutturazione Via L. Da Vinci (€ 32.398,16)		
- Delocalizzazione Seal (€ 658.080,00)		
- Monitoraggio versam. Fanghi (€ 58.035,60)		
- Banchinamento sponda di Levante (€ 95.301,84)		
- Ricostruzione banchina Magnale (€ 306.361,35)		
- Noleggio mezzi effossori (€ 288.820,98)		
- Costruzione impianto illuminaz. D.T. (€ 18.741,78)		
- Rapporto di sic. Integrato Portuale (€ 54.000,00)		
- Taccate bacino galleggiante (€ 42.921,60)		
- Escavi 413/bis e ter (€ 146.331,47)		
- Escavi 413 quater (€ 523.091,16)		
- 413 quater (€ 60.583,32)		
- 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	€	7.059.232,36
Totale residui attivi al 31.12.2004	€	22.208.489,21

A/C/2 Residui Passivi

	CORRENTI	C/CAPITALE	PARTITE GIRO	TOTALE
Al 1° gennaio 2004	3.843.576,69	3.322.819,78	20.600.995,20	27.767.391,67
Pagati nell'es. 2004	3.696.112,19	1.312.010,74	16.417.236,20	21.425.359,13
Variazioni	1.220.981,72			1.220.981,72
Rimanenze residui 2003	1.368.446,22	2.010.809,04	4.183.759,00	7.563.014,26
Provenienti dall'es. 2004	1.551.734,01	2.949.633,66	10.258.982,40	14.760.350,07
Risultanze al 31.12.2004	2.920.180,23	4.960.442,70	14.442.741,40	22.323.364,33

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

Parte Corrente

- Organi dell'Ente	€	9.382,06
- Dipendenti dell'Autorità Portuale	"	435.000,00
- Fornitori per trasferte ed altri oneri dipendenti	"	10.029,13
- Dipendenti per corsi formazione personale	"	4.502,48
- Oneri Previdenziali sul debito verso dipendenti	"	180.096,67
- Ditte varie per lavori manutenzione e riparazione	"	45.582,66
- Ditte varie per forniture materiali ricambi e consumo	"	5.435,16
- Enel per forniture energia elettrica ed utenze varie	"	10.184,00
- Ditte varie per materiale economato	"	9.439,21
- Spese postali, telegrafiche e telefoniche	"	16.147,71
- Prestazioni professionali	"	39.046,28
- Fornitori diversi per spese promozionali e pubblicità	"	67.509,25
- Spese legali, giudiziarie e varie	"	7.632,91
- Premi di assicurazione	"	3.272,98
- Spese per pulizia uffici ed aree portuali	"	17.580,69
- Fornitori vari per spese diverse	"	92.155,96
- Fornitori diversi per lavori ed interventi su beni demaniali (CU-26)	"	1.271.106,45
- Imposte e tasse	"	356.076,63
di cui:		
▪ € 352.173,00 per I.R.A.P. 2004		
▪ € 1.234,08 per Irpeg su interessi maturati sulle disponibilità liquide		
▪ € 32,02 pag. tassa bonifica fiumi e fossi		
▪ € 2.367,90 I.C.I. Fabbricato via del Marzocco		
▪ € 269,63 Tosap 2001 fabbr. via del marzocco		
- Vertenza Scotto	"	340.000,00
Totale parte corrente	€	<u>2.920.180,23</u>

Conto Capitale

- Ditte varie per fornitura hardware, software ed implementazione Rete Telematica Portuale	€	702.875,82
- Ditte varie per fornitura mobili ed arredi	€	32.606,26
- Ditte varie per interventi di manutenzione straord.	€	<u>4.224.960,62</u>
Totale conto capitale	€	<u>4.960.442,70</u>

Partite di giro

- Ritenute erariali e previdenziali	€	190.587,89
- Per I.V.A. verso fornitori	€	478,86
- Anticipazioni dell'Ente al personale	€	440,70

- Somme da pagare per conto terzi	€	14.037.710,29
Così suddivise:		
Molo Italia	€	2.384.054,83
Security	€	8.313.157,35
Bacino Galleggiante	€	255.477,43
Resecuzione C.Bengasi	€	575.631,25
Bonifica Canale Industriale	€	405.097,53
Progettazione art. 18	€	37.900,09
Cunicolo Oleodotto D.T.	€	1.022.551,72
Banch. riva bacino gallegg.	€	311.976,53
Delocalizzazione Labromare	€	145.814,12
Messa in sic. Can. Industr.	€	328.847,58
Prog.trasp./intermodalita'-ifts.	€	36.122,42
Edifici prefabbr.D.Calafati	€	118.026,52
413/ quater	€	33.670,00
Progetto Hermes	€	12.612,85
Progetto Informazione	€	19.769,30
Varie	€	37.891,77
- Varie per partite in sospeso	€	213.523,66
Totale partite di giro	€	<u>14.442.741,40</u>
Totale residui passivi al 31.12.2004	€	<u>22.323.364,33</u>

RISULTATI FINALI COMPLESSIVI

L' esercizio 2004 come può ricavarsi dalle note illustrative in precedenza riportate, si è chiuso con i seguenti risultati finanziari:

- Avanzo di parte corrente	€	2.610.394,94
- Disavanzo di competenza in c/capitale	"	-1.712.768,94
- Pareggio delle partite di giro	"	42.083.372,47
- Avanzo finanziario di competenza	"	+ 897.616,00

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

L'avanzo di amministrazione risulta di € **16.478.755,32** ed è così determinato:

- Fondo di cassa al 01.01.2004		€	21.956.272,38
Riscossioni			
In c/competenza	€	45.189.869,46	
In c/residui	"	11.230.472,74	
Pagamenti			
In c/competenza	"	40.357.625,01	
In c/residui	"	21.425.359,13	
- Disponibilità di cassa al 31.12.2004		€	16.593.630,44
Residui attivi			
Esercizio 2003 e precedenti	"	11.382.767,59	
Esercizio 2004	"	10.825.721,62	
Residui passivi			
Esercizio 2003 e precedenti	"	7.563.014,26	
Esercizio 2004	"	14.760.350,07	
Avanzo di amministrazione 31.12.04		€	16.478.755,32

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 € 2.963.792,02 (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 € **612.935,30**
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 | 291.866,39 |
| • Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 2° quota € 20% ex manutenzione straordinaria 2003.
Trattasi della seconda quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2003. | 923.643,05 |
| • Ammortamento "Immobilizzazioni Immateriali" 1° quota 20% ex manutenzione straordinaria 2004.
Trattasi della prima quota di ammortamento relativa agli interventi di manutenzione straordinaria in ambito portuale eseguiti dall'Autorità Portuale nel corso del 2004 equivalente ad 1/5 del totale impegnato nel capitolo CU-36. | 1.018.113,83 |

D) Proventi ed oneri straordinari**D11. Proventi straordinari****• Minori residui passivi**

- | | |
|---|-----------|
| - Annullamento impegno n° 3667-3674-3947/2003 per economie su lavori. | 30,30 |
| - Annullamento impegno n° 4134/2003 intestato alla Regione Toscana per IRAP 2003 accantonate in eccedenza al 31.12.2003. | 340,41 |
| - Annullamento impegni n° 4010/2002 e n° 3687/2003 per importi registrati nei relativi costi di competenza, imputabili invece nelle partite di giro in quanto rientranti in opere finanziate. | 26.446,64 |

TOTALE MINORI RESIDUI PASSIVI**26.817,35****• Maggiori residui attivi**

Per accertamento di canoni autorizzatori ex art. 16 L. 84/94 intestato alla Soc. Neri Spa e facente riferimento agli anni 2002 e 2003.	4.854,63
--	-----------------

• Utilizzo fondo plusvalenze

L'importo di € 609.696,18 è relativo all'incasso di n° 1 rata inerente la vendita delle attrezzature alle Soc. terminaliste. C.I.L.P. - Terminal Porto Commerciale e Terminal Darsena Toscana S.r.l., e n° 2 rate relative al Mag. Valessini.	609.696,18
---	-------------------

- **Utilizzo fondo Contributo Manutenzione Straordinaria.**

- Trattasi della quota annuale 20% (2° 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 (1° rata) di ammortamento del Contributo per manutenzione straordinaria identica all'anno 2003, così come specificato al punto precedente. **698.760,61**

- **Utilizzo fondo Maggior Contributo Docup 2000/2006**

- Nel corso del 2003, in occasione della prima rendicontazione di progetti comunitari relativi al Docup 2000/2006, la Regione Toscana ha riconosciuto e pagato all'Autorità Portuale un contributo pari al 60% dell'importo rendicontato contro il 40% inizialmente formalizzato. Nella fase di 2° rendicontazione, la Regione Toscana ha rettificato la percentuale del contributo portandola al 50%, mantenendo sempre un margine di ricavo del 10%. Il maggior importo erogato nella 1° rata, è stato trattenuto in sede di 2° rendicontazione. A seguito di tale compensazione viene parzialmente utilizzato il Fondo Maggior Contributo Docup 2000/2006, costituito nel 2003 per un importo complessivo di € 550.000,00, quale differenza di percentuale applicata. **236.917,23**

D12. Oneri straordinari

- **Maggiori residui passivi**

- Risarcimento danni per contenzioso Soc. La Veggia a seguito di infiltrazione di acqua piovana ad alcune partite di rotoli di carta depositate all'interno del magazzino in gestione alla ex A.M.M. (Vedasi Decreto Comm. 90 del 22.4.2004) **94.590,23**
- A seguito di definizione transattiva della lite con la Soc. Forum Snc relativa alla notifica da parte dell'Agenzia delle Entrate sulla mancata applicazione dell'imposta sul valore aggiunto per l'anno 1997. (Vedasi Decr. Comm. n° 78 del 22.04.2004) **5.600,00**
- Contenzioso introdotto dall'Ing. Di Roberto Sergio per compenso, quale membro esterno di Commissione, di valutazione delle offerte di procedura di appalto concorso indetto per la fornitura di due gru a cavalletto per contenitori. (Vedasi Decr. Comm. n° 72 del 06.04.2004) **27.587,86**

- Definizione stragiudiziale vertenza Scotto (Vedasi Delibera 15 del 12.03.2004)	340.000,00
- Registrazione di impegno in favore della Regione Toscana quale saldo Irap componente commerciale 2003.	210,39
- Registrazione di notule relative agli anni passati non di competenza dell'es. fin. 2004 (Vedasi Decr. Comm. n° 141 del 10.06.2004 e n° 204 del 12.08.2004).	279.259,92
- Saldo della notula n° 132 del 18.03.2003 intestata allo Studio Uccelli-Montano	234,95
- Per spese a fronte della composizione extragiudiziale della vertenza relativa al contenzioso in 1° grado con la ditta ex C.M.F. ora Fintecna Spa (Vedasi Decr. Comm. 172 del 6.07.2004).	50.000,00
- Rimborso alla Regione Toscana di € 450.315,72 quale maggior contributo erogato in occasione della 1° rendicontazione effettuata nel corso del 2003 (Vedasi precedente nota relativa all'Utilizzo Fondo Maggior Contributo Docup 2000/2006)	450.315,72

TOTALE MAGGIORI RESIDUI PASSIVI**1.247.799,07****• Minusvalenze**

- Per registrazioni conteggiate in occasione di cessione di immobilizzazioni materiali (n° 13 telefoni cellulare).	1.228,81
--	-----------------

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

- Rettifica del canone demaniale intestato al Gruppo Ormeggiatori del Porto di Livorno a seguito di errata misurazione della effettiva occupazione della superficie demaniale (Vedasi prot. 1514 del 3.3.2004 dell'Uff. Demanio)	6.772,20
- Riduzione del canone demaniale intestato al Cantiere Navale Salvadori Srl a seguito dei lavori di realizzazione di nuovi capannoni sulla Darsena Calafati (Vedasi prot. 1804 del 15.3.2004 dell'Uff. Demanio)	504,74

- Annullamento dell'accertamento n° 1003/2003 intestato alla Soc. Unicoop per doppia registrazione.	1.291,14
- Annullamento dell'accertamento n° 1794/2003 intestato alla Soc. G.D'Alesio per canone non dovuto.	309,87
- Annullamento accertamenti n° 290 e 291 del 2003 intestati alla Soc. Terminal Darsena Toscana per doppia registrazione. Lo stesso importo è stato registrato ed incassato dalla Soc. C.I.L.P. con reversali n° 217, 218, 219, 220, 221, 222, 223, 224 e 225 del 22.03.2001.	82.710,06
□ Per annullamento crediti non più esigibili	
- Annullamento accertamenti intestati al Terminal Calata Orlando Srl per interruzione delle rate di pagamento relative alla vendita di n° 2 mezzi di sollevamento (Vedasi Decr. Comm. 92 del 22.04.2004).	361.519,80
- Cancellazione accertamenti intestati alla Soc. Grimaldi relativi all'occupazione delle aree della Darsena n° 1 per il periodo 01.01.1997 – 30.06.1998. (Vedasi Prov. n° 126 del 26.05.2004)	60.420,60
- Annullamento accertamenti intestati alla Regione Toscana per mancata ammissione di spese sostenute nel progetto di risanamento della Darsena Calafati relativo al Docup 2000/2006.	17.131,13
- In occasione del pagamento da parte del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, dell'art. 18 relativo alla progettazione di opere portuali, non è stato corrisposto l'importo relativo al bollo.	3,87
- Rettifica del canone per occupazione temporanea di un'area demaniale di 3.500 mq. in Via del Marzocco richiesto alla Soc. Tozzi N. Srl a seguito di esclusione di n° 2 mesi nei quali si sono eseguiti lavori di adeguamento della viabilità. (Vedasi Decr. Comm. 30 del 22.02.2005).	47.998,42
TOTALE MINORI RESIDUI ATTIVI	€ 578.661,83

• **Perdita su partecipazioni societarie.**

La partecipata Società Consortile di Informaz. E Servizi Telematici Srl per ripianare le perdite degli esercizi 2002 e 2003, ha proceduto alla riduzione del capitale sociale da € 164.518,86 a € 82.259,43. La quota dell'Autorità Portuale del 19,38% ha subito conseguentemente una svalutazione di € 15.944,13, passando da € 31.888,26 a € 15.944,13.	15.944,13
--	------------------

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 (+) **43.694,0**

• 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 (-) **45.022,4**

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

Entrate finanziarie di parte corrente	€	10.272.544,82	
Ricavi e profitti di natura non finanziaria	€	2.319.500,64	
Spese finanziarie di parte corrente	€	7.308.752,80	
Costi e perdite di natura non finanziaria	€	4.735.214,87	

Risultato economico prima delle imposte	€	548.077,79	
Imposte dell'esercizio (IRAP + IRPEG)	€	353.407,08	
AVANZO ECONOMICO	€	194.670,71	

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: € 6.843.384,50. 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 € 2.770.929,17 (3/5) e nel 2004 per € 4.072.455,33 (4/5).

II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI: la consistenza finale di € 10.438.274,21 comprende:

- Fabbricati. Il valore complessivo di € 3.688.798,43 si riferisce per € 3.110.261,98 al Palazzo Rosciano sede dell'Autorità Portuale, e per € 578.536,45 ad altri fabbricati in ambito portuale, acquistati con i fondi della ex A.M.M..
- Impianti fissi per € 2.741.030,76 (Rete Telematica Portuale e successive implementazioni);
- Beni strumentali per € 431.976,28 (Impianti climatizzazione, mini new-jersey, estintori, ecc.);
- Mobili e macchine di ufficio € 2.023.414,47;
- Automezzi per € 245.838,06;
- Valori in formazione per € 1.307.216,21, 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:

- € 110.000,00 Fornitori diversi per collegamento P.A.C. Capitaneria
- € 52.894,62 Soc. Elettrodinamica/Soc. SI.TE.L. Hardware Telecontrollo impianti tecnologici
- € 15.764,76 Soc. Cis Hardware Rete di Back-up wireless
- € 21.967,66 Soc. SI.TE.L. Hardware Apparati centrale operativa
- € 1.944,48 Soc. Selest Ingegneria Hardware controllo accesso varchi
- € 123.949,65 Soc. SI.TE.L. Hardware Up-grade impianti esistenti ed aggiornamento sistemi sicurezza
- € 123.949,66 Soc. SI.TE.L. Software rilevamento automatico merci
- € 123.949,66 Soc. SI.TE.L. Software rilevamento merci pericolose
- € 154.937,07 Soc. SI.TE.L. Software portale internet R.T.P.
- € 117.752,52 Soc. SI.TE.L. Software servizi specifici A.P.
- € 58.255,98 Soc. SI.TE.L. Software costi di implementazione
- € 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
- € 55.000,00 Fornitori diversi per integrazione Capitaneria/Avv.Marittimo
- € 100.000,00 Fornitori diversi per comunità logistica
- € 80.000,00 Fornitori diversi per allestimento centrale operativa
- € 50.000,00 Fornitori diversi per attività formazione ed attivazione servizi
- € 6.507,60 S i.te.l. per progetto Harbour and Ships
- € 17.550,00 per impianto ascensori Palazzo Rosciano
- € 12.600,00 Fornitura di software e servizi area GIS (Geographical Information Systems)

E' opportuno precisare che per motivi di trasparenza contabile i cespiti non ancora completamente ammortizzati vengono indicati nelle attività per il loro valore originale di acquisto, parallelamente nelle passività vengono coerentemente riportati i valori dei relativi Fondi di ammortamento.

III) IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE. Sono costituite da partecipazioni nelle seguenti società:

	Valore Quota partecipazione	% partecipazione
Interporto Toscano "A. Vespucci" S.p.A.	653.317,98	5,56
Porto di Livorno 2000 S.r.l.	5.591.334,37	72,18
Nuovo Marzocco S.r.l.	24.037,11	14,44
Società Consortile S.r.l.	16.347,20	19,38
C.S.P- BIC S.r.l.	39.020,00	23,10
TI.BRE. S.r.l.	6.264,00	3,20
FONDAZIONE L.E.M.	103.291,38	13,99
Totale	6.433.612,04	

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

La differenza tra il valore delle partecipazioni dell'esercizio 2004 e quello dell'anno precedente, pari ad € 24.074,78 è dovuto a:

- Svalutazione partecipazione Società Consortile di Informaz. E Servizi Telematici Srl di € 15.944,13 in data 29.04.2004 riduzione del capitale sociale per ripianare le perdite degli esercizi 2002 e 2003;
- Cessione di quote SI.TE.L. S.r.l. per un importo complessivo di € 8.130,65, come da rogito notaio Castelli.

B) ATTIVO CIRCOLANTE

I) CREDITI E RESIDUI ATTIVI sono passati da un saldo iniziale di € 23.187.047,53 a € 22.209.263,89. Nel rendiconto finanziario, nonché nella parte della presente nota relativa ai residui attivi, viene fornito il relativo dettaglio.

L'importo di € 774,68, inserito nel complesso della voce B, si riferisce esclusivamente ai depositi cauzionali c/o terzi.

II) DISPONIBILITA' LIQUIDE risultano diminuite di € 5.362.641,94 passando da un saldo di € 21.956.272,38 a € 16.593.630,44.

Per dettagli vedasi specificatamente la nota riportata al punto A/2 Gestione di cassa..

C) RATEI E RISCOINTI si riferiscono per € 43.694,03 a risconti attivi per premi di assicurazione.

D) CONTI D'ORDINE

La consistenza di € 61.920.977,26 si riferisce:

- per € 16.668.796,80 agli acquisti effettuati nel corso del 2003 con i finanziamenti delle Autostrade del Mare (D.M. 2.5.2001) e precisamente: area Unicoop (€ 2.030.680,55), area Erg (€ 4.947.212,04), area Montefiori (€ 8.676.472,20), area Toscoplast (€ 702.719,07), Pontone (€ 311.712,94).
- Per € 54.860.763,02 per opere effettuate in ambito portuale soggette a finanziamento Ministeriale o Regionale/Comunità Europea, come da elenco:

Serie di opere denominate UE Cantierini	5.633.657,70	DOCUP 94/96
Acquisto area Veroni	9.608.582,56	Ministero Infr. e Trasp.
Risanamento aree e piazzali Darsena 1	4.418.405,27	DOCUP 94/96
pontile elba	1.400.058,99	Ministero Infr. e Trasp.
pontile capitaneria	4.542.809,15	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione 3° lotto sponda est Darsena Toscana	4.838.022,45	Ministero Infr. e Trasp.
Resecuzione Calata Bengasi	3.025.958,96	Ministero Infr. e Trasp.
Vasca di Colmata	4.586.629,96	Ministero Infr. e Trasp.
Costruzione pontile 12	191.089,05	Regione/Min. Ambiente
Arredo Nuova banchina allestimento	1.831.009,51	DOCUP 97/99
Pennello Darsena Vecchia Levante	670.027,77	Regione Toscana
Elementi di arredo per fabbricati esterni Staz.Mar.	582.804,27	DOCUP 94/96
Realizzazione nuovo Varco Galvani	592.605,83	DOCUP 97/99
Lavori di consolidamento della calata Sgarallino	2.470.344,67	Ministero Infr. e Trasp.
Magazzino ex zona "M"	2.874.449,86	DOCUP 97/99
Magazzino Valessini	2.195.349,17	DOCUP 97/99
2° fase banchina di allestimento	1.403.346,54	DOCUP 2000/2006
Lavori di pavimentazione sedi stradali via Pisa	137.948,85	DOCUP 97/99
Risanamento sede stradale via Pisa 2	205.039,58	DOCUP 97/99
Lavori di risanam. Molo Mediceo Andana Anelli	127.265,46	DOCUP 97/99
Lavori di risanamento piazzale zona M K	691.110,59	DOCUP 97/99
Pavimentazione interna magazzino ex zona M	612.888,04	DOCUP 2000/2006
Pavimentazione esterna magazzino ex zona M	260.549,21	DOCUP 2000/2006
Antincendio magazzino zona M	108.047,37	DOCUP 2000/2006
Risanamento Darsena Calafati	106.932,14	DOCUP 2000/2006
Ristrutturazione delle Vie L. Da Vinci e Galvani	310.430,46	Ministero Infr. e Trasp.
Risanam. aree degradate in fregio alla Via Calafati	110.479,60	DOCUP 97/99
Realizzazione nuovo Varco 4 Valessini	355.260,65	DOCUP 97/99
Risanam. pavimentazione stradale Via Marzocco	186.755,01	DOCUP 97/99
Ristrutturazione Magazzino ex tabacchi	782.904,35	DOCUP 97/99

Le fidejussioni/polizze fidejussorie da terzi ammontano a complessivi € 15.425.448,82, quelle passive a favore di terzi ammontano a € 17.386.511,60.

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

PATRIMONIO NETTO risulta ammontare a complessivi € 21.682.974,72, ed è così costituito:

- Fondo di dotazione e successivi conferimenti (trasferimenti attivi in c/capitale) € 2.583.914,24;
- Fondo di riserva (20% avanzi netti di gestione) € 1.118.263,61;
- Fondo avanzi di gestione (80% avanzi netti di gestione) € 6.768.199,73;
- Fondo investimenti (art. 3 commi 1,4 e 6 L. 13.5.88 n° 153) € 11.212.597,14.

Il Patrimonio netto dell'Ente risulta incrementato di € 335.331,82 equivalente alla somma dell'utile di esercizio di € 194.670,71, e di € 140.661,11 relative agli introiti per sovrattassa di ancoraggio.

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

B1) FONDI PER RISCHI: ammontano a complessive € 1.896.590,35 così ripartiti:

- Fondo svalutazione crediti € 464.811,21
- Fondo imposte e tasse € 464.811,21
- Fondo rischi contenzioso legale € 398.865,34
- Fondo rischi (generico) € 568.102,59

B2) FONDI AMMORTAMENTO: ammontano a complessivi € 5.367.206,95 e costituiscono poste rettificative di beni di proprietà iscritti all'attivo per un valore di € 9.131.058,00. Negli allegati di Bilancio vengono fornite le schede di dettaglio per ogni singola categoria di cespiti.

B3) FONDO PLUSVALENZE:

Il Fondo plusvalenze di € 4.169.359,71 è così costituito:

- € 171.065,39 vendita attrezzature Calata Alto Fondale.
- € 52.501,94 vendita attrezzature in dotazione all'ex mag. Valessini e all'ex officina Calata Carrara.
- € 3.945.792,38 vendita attrezzature Darsena Toscana.

B4) FONDI DI ACCANTONAMENTO

- € 313.082,77 trattasi di un accantonamento per un maggior contributo riconosciuto dalla Regione Toscana nell'ambito del Docup 2000/2006.
- € 4.891.324,23 quale fondo relativo al Contributo per manutenzione straordinaria in ambito portuale erogato dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti. Vedasi anche nota riportata al punto "D Proventi straordinari" del Conto Economico.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO. Fondo liquidazione indennità di anzianità € 1.900.877,05.

D) DEBITI

DEBITI E RESIDUI PASSIVI la consistenza finale complessiva è di € 22.323.364,33, per dettagli vedasi specifica tabella allegata.

Livorno,

IL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO
Ing. Paolo ROTELLI



IL COMMISSARIO
Bruno LENZI



Allegati:

- A) Consuntivo Finanziario
- B) Conto Economico
- C) Situazione Patrimoniale
- D) Situazione Amministrativa

- E) Relazione del Collegio Sindacale
- F) Delibera di approvazione Bilancio
- G) Allegati vari