

STATO PATRIMONIALE			
PASSIVO	IMPORTI PARZIALI	TOTALE ESERCIZIO	ESERCIZIO PRECEDENTE
A) PATRIMONIO NETTO			
I - Capitale			
II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni			
III - Riserva di rivalutazione			
IV - Riserva legale			
V - Riserva per azioni proprie in portafoglio			
VI - Riserve statutarie			
VII - Altre riserve		0	0
a) fondo acc.to ex art. 55 (sino al 1992)			
b) riserva in sospensione d'imposta			
VIII - Utili portati a nuovo		283.367.086	283.367.086
IX - Utile d'esercizio			
X - Perdite portate a nuovo		-136.669.720	-136.669.720
XI - Perdita d'esercizio		-272.600.129	
TOTALE		-125.902.763	146.697.366
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI			
1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili			
2) Fondi per imposte			
3) Altri accantonamenti			
a) rischi su cambi		0	0
TOTALE		0	0
C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		1.035.496.406	882.813.153
D) DEBITI			
1) Obbligazioni			
2) Obbligazioni convertibili			
3) Debiti verso banche:			
a) scoperto di cassa			
b) mutui e finanziamenti a medio e lungo termine			
c) altri debiti			0
4) Debiti verso altri finanziatori			
5) Acconti			
6) Debiti verso fornitori	179.621.392		325.623.351
7) Debiti rappresentati da titoli di credito			
8) Debiti verso imprese controllate			
9) Debiti verso imprese collegate			0
10) Debiti verso controllanti			0
11) Debiti tributari			0
12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale			0
13) Altri debiti	0		0
TOTALE	179.621.392	179.621.392	325.623.351
E) RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELL'AGGIO SU PRESTITI			
Ratei passivi	0		0
Risconti passivi : parte corrente	0	0	0
riserva libera ex ar. 55 legge 30.12.93 n. 537			
TOTALE PASSIVO		1.089.215.035	1.355.133.870
CONTI D'ORDINE			
BENI DI TERZI IN DEPOSITO			
Depositi di terzi a cauzione		0	0
Fidejussioni a garanzia		0	0
BENI DEMANIALI IN USO		0	0
BENI DELLO STATO :		0	0
TOTALE		1.089.215.035	1.355.133.870

PAGINA BIANCA

AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA

Allegato 7

CONTO ECONOMICO

PARTE COMMERCIALE

Redatto ai sensi dell'art.2427 e segg. del Codice Civile

PAGINA BIANCA

CONTO ECONOMICO		IMPORTI PARZIALI	TOTALE ANNO IN CORSO	ESERCIZIO PRECEDENTE
A) - VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			2.022.480.000	2.103.702.332
2) - VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINITI				0
3) - VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE				0
4) - INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI				0
5) - ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			55.229.907	0
a) ricavi e proventi		55.229.907		
b) contributi in c/ esercizio		0		
T O T A L E			2.077.709.907	2.103.702.332
B) - COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) - PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI			20.315.345	81.981.918
7) - PER SERVIZI			164.345.457	209.407.370
8) - PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			12.704.393	48.900.000
9) - PER IL PERSONALE			2.029.637.399	2.366.057.230
a) - salari e stipendi		1.521.680.742		
b) - oneri sociali		355.273.404		
c) - trattamento di fine rapporto		152.683.253		
d) - trattamento di quiescenza e simili		0		
e) - altri costi		0		
10) - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			39.792.393	52.627.337
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali		0		0
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali		39.792.393		0
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni				0
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				0
11) - VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI			0	34.239.807
12) - ACCANTONAMENTI PER RISCHI				0
13) - ALTRI ACCANTONAMENTI				
14) - ONERI DIVERSI DI GESTIONE			83.515.049	196.514.350
T O T A L E			2.350.310.036	2.989.728.012
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			-272.600.129	-886.025.680
C) - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
15) - PROVENTI DA PARTECIPAZIONI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI RELATIVI AD IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE				
16) - ALTRI PROVENTI FINANZIARI				
a) - da crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate				
b) - da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) - da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) - proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate, collegate, controllanti				
17) - INTERESSI ED ONERI FINANZIARI, CON SEPARATA INDICAZIONE DI QUELLI VERSO IMPRESE CONTROLLATE E COLLEGATE E VERSO CONTROLLANTI			0	91.806.000
T O T A L E (15 + 16 - 17)			0	91.806.000
D) - RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) - RIVALUTAZIONI			0	
a) - di partecipazioni				
b) - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) - di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
19) - SVALUTAZIONI			0	
a) - di partecipazioni				
b) - di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni				
c) - di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
T O T A L E DELLE RETTIFICHE (18-19)			0	0
E) - PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
20) - PROVENTI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI RICAVI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 5			0	657.549.960
a) - trasferimenti dello stato a copertura rate di mutui passivi				
b) - annullamento e variazione di residui				
c) - trasferimento allo Stato delle liquidazioni erogate nell'esercizio				
d) - sopravvenienze attive straordinarie				
e) - quota dell'esercizio del fondo riserva libera art. 55 legge 537/93				
f) - plusvalenze da alienazioni		0		
21) - ONERI CON SEPARATA INDICAZIONE DELLE MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI I CUI EFFETTI CON TABILI NON SONO ISCRIVIBILI AL N. 14) E DELLE IMPOSTE RELATIVE A ESERCIZI PRECEDENTI			0	0
a) - minusvalenze per alienazione beni immobili passati al Demanio				
b) - minusvalenze patrimoniali per alienazione di beni		0		
c) - sopravvenienze passive straordinarie		0		
d) - oneri vari		0		
TOTALE DELLE PARTITE STRAORDINARIE (20 - 21)			0	657.549.960
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A - B +/- C +/- D +/- E)			-272.600.129	-136.669.720
22) - IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO				2.703.568.150
UTILIZZO AVANZO A COPERTURA PERDITE ESERCIZI PRECEDENTI				
26) - UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			-272.600.129	-2.840.237.870

Struttura Amministrativo/finanziaria
Il Responsabile
SCOLA

Il Presidente
BECCE

Il Segretario Generale
C. CANAVESE

Il presidente del collegio dei revisori
Valter Bartolucci

PAGINA BIANCA

AUTORITÀ PORTUALE DI SAVONA

BILANCIO D'ESERCIZIO 2001

PAGINA BIANCA

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VERBALE n. 3/2002

Il giorno 23 Aprile 2002, alle ore 12.30, si è riunito in Roma il Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità Portuale di Savona, nelle persone del Dott. Valter Bartolucci, Presidente, del Dott. Carlo De Cesare e del dott. Federico Lasco per effettuare le verifiche di legge ed in particolare per esaminare la bozza di bilancio consuntivo 2001, le relative variazioni ai residui, nonché le variazioni al bilancio preventivo 2002 ed al bilancio pluriennale 2002/2004.

Sugli argomenti sopra indicati il Collegio redige le prescritte relazioni, che fanno parte integrante del presente verbale.

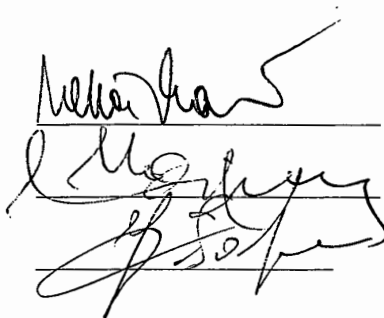
Il Collegio, quindi esprime parere favorevole all'approvazione dei punti sopra citati come indicato singolarmente nei documenti allegati.

Letto, confermato e sottoscritto

Il Presidente – Valter Bartolucci

Membro

Membro



Allegato A**VARIAZIONI RESIDUI ATTIVI E PASSIVI ANNI PREGRESSI**

In sede di bilancio consuntivo sono state apportate modifiche ai residui attivi e passivi degli anni pregressi.

Le variazioni proposte, che di seguito vengono dettagliatamente indicate, riguardano l'importo dei residui attivi e passivi conservati in bilancio che vengono ridotti rispettivamente di lire 1.181.397.661 e di £. 1.395.510.649, con conseguente miglioramento dell'avanzo di amministrazione anche per la differenza tra i due importi. Tenendo presenti le motivazioni addotte, il Collegio esprime parere favorevole alla approvazione delle suddette variazioni.

Le più significative riguardano:

Attivo

L'annullamento più significativo riguarda lo storno di parte del compenso per la movimentazione dei carri ferroviari accertato per l'anno 2000. Ciò è dovuto alla conclusione della vertenza sorta con la soc. Trenitalia s.p.a e alla conseguente stipula della nuova convenzione.

Passivo

Anche nei residui passivi sono intervenute modifiche legate alla stipula della suddetta convenzione con la soc, Trenitalia s.p.a e precisamente l'annullamento di impegni per manutenzioni straordinarie e l'annullamento dell'importo impegnato per la costituzione della società e non utilizzato. Altri annullamenti significativi riguardano in particolare i lavori eseguiti con contratti di appalto: la redazione delle contabilità finali ha permesso lo storno delle economie di spesa effettuate sugli importi impegnati inizialmente.

ATTIVO

Cap. 90	
annullamento eccedenza contributo per corso di inglese	12.244.539
Cap. 200	
annull.crediti inesigibili	7.189.000
Cap. 220	
annull.eccedenza importo accertato anno 2000 quale onere a carico F.S. per il servizio di movimentazione carri Ferroviari	995.030.000
Cap. 240	
annullamento eccedenza su prestazioni per serv. telematici	3.132.500
Cap. 310	
annullamento errata fattura Reefer Terminal	272.700
Cap. 400	
Eccedenze su rimborsi personale in distacco	14.633.549

Cap. 450 annull. rimborso collaudo statico p. 131	147.529.463
--	-------------

Cap. 930 I.V.A. su fatture annullate	1.365.910
---	-----------

1.181.397.661

PASSIVO

Cap. 10 Eccedenza su impegno per gettoni di presenza componenti Comitato Portuale	11.665.600
---	------------

Cap. 20 Annullamento rimanenza impegno per incentivi su dimissioni volontarie personale	3.177.779
--	-----------

Cap. 50 Eccedenza su missioni al personale	182.600
---	---------

Cap. 70 Eccedenza su corsi per il personale	84.000
--	--------

Cap. 210 Storno economie su perizie	35.685.101	
economie su interventi di manutenzione uffici, rete interna		
Impianti	8.800.779	
economie su interventi rete telematica	877.295	
economie su manutenzioni manovra ferroviaria	<u>29.284.492</u>	74.647.667

Cap. 220 storno eccedenze su acquisti materiali di consumo:		
- economato	175.008	
- magazzino manovra ferroviaria	<u>3.130.631</u>	3.305.639

Cap. 230 Economia su noleggio fotocopiatrici	3.788.612
---	-----------

Cap. 250 economie su acquisto pubblicazioni e riviste	768.629
--	---------

Cap. 260 economie su acquisti di vestiario	2.680.638
---	-----------

Cap. 280		
canone VHF	3.186.200	
economia su spedizione rivista	<u>32.524</u>	3.218.724
Cap. 290		
Economie su consulenze	5.588.869	
economie su progettazioni tecniche	<u>13.033.200</u>	18.622.069
Cap. 310		
economie su impegni assunti per partecipazioni a convegni, e per spese promozionali		3.112.444
Cap. 320		
economia su impegni assunti per spese legali		6.179.074
Cap. 340		
Eccedenza pulizia sala terminal passeggeri		1.652.000
Cap. 350		
quote associative - rimanenza	1.628.250	
economia su spese diverse di ufficio	<u>562.795</u>	2.191.045
Cap. 550		
storno economie su perizie a carico A.P.	58.377.815	
storno somme accantonate per manutenzioni straordinarie a carico A.P.	245.576.00 <u>0</u>	303.953.815
Cap. 560		
storno economie su perizie di manutenzione straordinaria a carico Stato		116.956.475
Cap. 570		
storno economia su perizia finanziata dalla Regione		5.525.048
Cap. 610		
minori spese su impegni di acquisto attrezzature		23.688.408
Cap. 620		
minori spese su impegni per acquisto mobili e computer		1.793.861
Cap. 630		
economie su acquisto software	17.170.992	
impegno non utilizzato per certificazione ISO 9000	<u>40.000.000</u>	57.170.992
Cap. 650		
annullamento impegno costituzione società FS		750.000.000
Cap. 770		
eccedenza su impegno per pagamento indennità anzianità		<u>1.145.530</u>
		<u>1.395.510.649</u>

Allegato B**Relazione al bilancio consuntivo 2001**

Il Collegio dei Revisori dei Conti ha esaminato il bilancio consuntivo per l'anno 2001, redatto dall'Autorità Portuale e redige la seguente relazione da sottoporre al Comitato Portuale per l'assunzione della relativa delibera di approvazione:

Prima di analizzare i dati si premettono le usuali notizie concernenti l'aspetto formale del documento contabile in oggetto.

Il consuntivo 2001 è stato elaborato sulla base del bilancio preventivo 2001 approvato dal Comitato Portuale il 30 ottobre 2000. Nel corso dell'anno al predetto preventivo sono state apportate n. 3 variazioni con le delibere del 30 aprile, del 10 luglio e del 26 ottobre 2001, emesse sulla base di corrispondenti pareri favorevoli del Collegio dei Revisori. I citati elaborati hanno riportato la prescritta approvazione ministeriale avvenuta con note prot. 2929/29.12.2000, prot. 1525/6.7.2001, prot. 1745/16.8.2001 e 2516/11.12.2001.

L'Autorità Portuale ha predisposto il bilancio d'esercizio con annessa la Nota Integrativa, in conformità a quanto disposto dal decreto legislativo 9.4.91 n.127 e degli artt.2324 e seguenti del codice civile.

Venendo all'esame delle cifre si rileva anzitutto un disavanzo finanziario di competenza pari a £. 3.621 milioni.

La situazione economica presenta un avanzo pari a Lire 67 milioni.

SITUAZIONE FINANZIARIA

La gestione di competenza ha avuto le risultanze di cui appresso:

ENTRATE (arr.te in milioni) dim.	prev.finali	accertate	aumenti/dim.
Titoli I-II-III-IV-V-VI	83.874	83.864	- 10

SPSE (arr.te in milioni)	prev.finali	impegnate	aumenti/dim.
Titoli I-II-III-IV	87.544	87.485	- 59

La gestione di competenza riferita ai titoli I e II delle entrate e del titolo I delle spese presenta i seguenti dati:

- Entrate correnti (in milioni)	15.639
- Uscite correnti (in milioni)	12.276
- con un avanzo di competenza di parte corrente pari a	3.363

contro un avanzo 2000 pari a Lire 3.556 milioni.

Aggiungendo i costi ed i ricavi non finanziari aventi incidenza però sul risultato economico si ottiene un avanzo, come già riferito, di Lire 67 milioni.

Gestione dei residui

La gestione dei residui riporta i seguenti risultati (in milioni di Lire):

attivi

Totale al 1/1/01	Variazioni	Differenza	Riscossi
64.502	- 1.181	63.321	30.886

Da riscuotere dell'esercizio TOTALE AL 31.12.2001

32.435	42.964	75.399
--------	--------	--------

passivi

Totale al 1.1.01	Variazioni	Differenza	Pagati
96.899	- 1.396	95.503	31.409

Da pagare dell'esercizio TOTALE AL 31.12.00

64.094	56.000	120.094
--------	--------	---------