

Gli investimenti finanziati direttamente dallo Stato ammontano a lire 68.599.000.000 e riguardano:

Investimenti finanziati dallo Stato		Preventivo	Consuntivo
Rifacimento diga Duca di Galliera	art. 5 - L. 84/94	30.000.000.000	30.000.000.000
Terrapieno Porto Petroli - Aeroporto	art. 5 - L. 84/94	21.071.000.000	1.900.000.000
Ampliamento Ponte dei Mille	art. 5 - L. 84/94	9.000.000.000	9.000.000.000
Collettori rete fognaria	CIPE 96 - MTN	9.709.000.000	9.709.000.000
Bacini di carenaggio	CIPE 96 - MLLPP	29.070.000.000	—
Costruzione gru p.te Libia e p.te Ronco (lotto B)	CIPE 96 - MTN	17.990.000.000	17.990.000.000
		116.840.000.000	68.599.000.000

Il trattamento di fine rapporto ammonta a lire 4.755.785.957 e riguarda:

- lire 1.146.394.783 corrisposte al personale dimissionario e al personale già in pensione in seguito alla rideterminazione del T.F.R. a seguito di vertenze;
- lire 463.885.608 anticipate ai dipendenti a norma della legge n. 297/82;
- lire 145.505.566 versate all'INPS quale contributo dello 0,50%;
- lire 3.000.000.000 rappresentate dalla somma accantonata da destinarsi a specifici provvedimenti volti a favorire le dimissioni incentivate di personale come previsto dall'art. 1, comma 4, della legge n. 647 del 23 dicembre 1994.

Parte di detti importi sono recuperati dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione (lire 457.131.412) e dalle Società presso le quali i lavoratori pensionati prestavano la loro attività in distacco (lire 258.431.015).

Nello stesso titolo figurano inoltre lire 53.571.500 costituite da depositi e cauzioni presso terzi.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico presenta un utile di lire 11.481.026.519 dovuto alle sopravvenienze conseguenti all'accollo, da parte dello Stato, delle rate dei mutui in essere al 31 Dicembre 1993 e del trattamento di fine rapporto maturato dai dipendenti a tutto il 31 Dicembre 1993 in base all'art. 28 della legge n. 84/94 nonché alle cessioni a titolo oneroso delle infrastrutture e dei beni ai concessionari ai sensi dell'art. 16 della legge 84, così come previsto dall'art. 20, II comma, lettera c) della citata legge 84.

La prima parte del conto economico espone costi e ricavi, riportati integralmente dal rendiconto finanziario, già oggetto di analisi nella precedente parte della presente relazione.

Relativamente alla seconda parte del conto economico che comprende le voci che non danno luogo a movimenti finanziari si forniscono brevemente le seguenti note illustrative:

COSTI

Gli ammortamenti, calcolati osservando le disposizioni degli artt. 67 e 74 del D.P.R. 22 Dicembre 1986, n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988, ammontano a complessive lire 6.618.239.994.

Le variazioni nei residui attivi, il cui dettaglio risulta dai singoli capitoli del rendiconto finanziario, sono pari a lire 5.198.464.112.

A fronte di tale variazione si è provveduto all'utilizzo del fondo rischi su crediti, in ragione di lire 2.972.281.932.

Le sopravvenienze passive ammontano a lire 206.738.554 e le insussistenze a lire 23.484.367.688 e sono dovute quasi totalmente all'alienazione del superbacino galleggiante.

L'importo di lire 10.004.643.054 rappresenta per lire 7.004.643.054 la quota da porre a carico dell'esercizio 1997 per l'adeguamento del fondo trattamento di fine rapporto e per lire 3.000.000.000 l'accantonamento destinato alle dimissioni incentivate ai sensi della legge 647 del 23 dicembre 1996.

RICAVI

Le sopravvenienze attive di lire 67.367.758.169 si riferiscono a:

- accollo da parte dello Stato delle rate dei mutui maturati al 31/12/96: lire 43.952.640.449;
- adeguamento dei crediti per trattamento fine rapporto delle società portuali: lire 27.772.907;
- accollo del trattamento fine rapporto corrisposto nell'anno limitatamente all'importo maturato al 31 dicembre 1993: lire 457.131.412;
- cessione di impianti ai sensi dell'art. 20, comma II, legge 84/94: lire 22.918.000.000;
- rettifiche di altre poste dello stato patrimoniale: lire 12.213.401.

Le plusvalenze di lire 1.389.850.000 si riferiscono alle alienazioni di beni patrimoniali.

Trovano altresì allocazione in questa sezione del conto economico i proventi delle tasse portuali ed i contributi della Regione e da terzi per il finanziamento di investimenti: lire 5.432.412.025.

Si è proceduto altresì alla elaborazione del conto economico relativo all'attività commerciale ai fini degli adempimenti fiscali previsti dal D.P.R. 917/1986.

STATO PATRIMONIALE

Dall'esame della situazione patrimoniale si osserva brevemente quanto segue:

ATTIVITA'

Le disponibilità liquide ammontano a lire 23.567.889.829 e sono costituite dalle somme giacenti presso la Tesoreria Provinciale.

I residui, iscritti in lire 312.095.560.087, sono analiticamente indicati nei pertinenti capitoli del rendiconto finanziario.

I crediti diversi comprendono:

- le somme dovute dalle Società portuali a rimborso della quota del trattamento di fine rapporto di loro competenza relativa al personale distaccato: lire 3.253.931.961;
- le somme dovute dalla società Marina Porto Antico per la seconda e terza rata relativa alla vendita del pacchetto azionario della Porto Storico SpA: lire 2.000.000.000;
- le somme dovute dalla Società Messina relative alla vendita di impianti: lire 2.750.000.000;
- i depositi cauzionali: lire 9.572.920.

Le partecipazioni azionarie mostrano una diminuzione di lire 900.000.000 a seguito della alienazione di quota parte della partecipazione azionaria nella Società per l'Autostrada Milano-Serravalle-P.te Chiasso.

Al 31 dicembre 1997 le partecipazioni azionarie possedute dall'Ente iscritte al loro valore nominale ammontano a lire 13.822.007.050 (tabella B).

Il valore degli immobili, comprese le opere in corso di realizzazione, ammonta a lire 198.911.289.206, con un decremento netto di lire 11.662.144.183 rispetto al corrispondente importo del 1996. Le immobilizzazioni tecniche, pari a lire 62.834.541.492 mostrano un decremento netto di lire 132.441.767 rispetto al corrispondente importo del 1996.

Il valore delle perdite pregresse da ammortizzare a tutto il 31 dicembre 1997 risulta di lire 48.808.176.380. A fronte, per altro, corrisponde nella parte passiva dello stato patrimoniale, il patrimonio netto di lire 21.277.506.247.

TABELLA "B"

Partecipazione in Società controllate	capitale	azioni	possedute	%	Valore della partecipazione iscritta a bilancio
	sociale	numero	valore		
- Finporto S.p.a.	1.000.000.000	18.000	50.000	90,000%	900.000.000
- Porto di Genova S.p.A	3.400.000.000	1.600	1.000.000	47,000%	1.600.000.000
- Aeroporto di Genova S.p.A	4.000.000.000	2.400	1.000.000	60,000%	2.400.000.000
- Porto Petroli di Genova S.p.A	4.000.000.000	2.040	1.000.000	51,000%	2.040.000.000
- Merci Convenzionali S.p.A. in liquidazione	780.000.000	775	1.000.000	99,360%	775.000.000
- Riparazioni Navali Porto di Genova S.p.A in liquidazione	1.000.000.000	510	1.000.000	51,000%	510.000.000
					8.225.000.000
Partecipazioni in altre Società					
- Società per l'Autostrada Serravalle - Milano					
Ponte Chiasso S.p.A	100.000.000.000	2.160	625.000	1,350%	1.350.000.000
- Autostrade Centro Padane S.p.A	29.400.000.000	43.050	10.000	1,464%	430.500.000
- Stimat S.p.A	8.860.000	810	70	0,640%	56.700
- Marina Fiera di Genova S.p.A	7.100.000.000	200	1.000.000	2,817%	200.000.000
- Sistemi e Telematica Porto di Genova S.p.A	4.000.000.000	255	1.000.000	6,375%	255.000.000
- Terminal Contenitori Porto di Genova S.p.A	5.000.000.000	46.000	1.000	0,920%	46.000.000
- Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A	2.300.000.000	40	1.000.000	1,739%	40.000.000
- Stazione Marittima Porto di Genova S.p.A	2.630.000.000	765	876.666	25,500%	670.650.000
- Ferport s.r.l.	4.000.000.000			40,000%	1.600.000.000
					4.592.206.700
TOTALE PARTECIPAZIONI					12.817.206.700

Tabella C

DEBITO RESIDUO MUTUI

CREDITORE	OGGETTO	CONTRATTO		DEBITO RESIDUO AL 31.12.1997
		N.	DATA	
BANCO DI SICILIA	Opere portuali	2759	20.03.1973	450.136.006
CARIGE	Ripiano disavanzi 1981	3535	13.09.1984	10.055.356.000
CARIGE	Esodo 1989	37	14.12.1989	1.944.444.467
CARIGE	Ripiano disavanzi 1989/90	4852	30.12.1991	54.062.672.911
CARIGE	Ripiano disavanzi 1991	4853	30.12.1991	19.441.575.990
CARIGE	Esodo 1990 - 1991 - 1992	4854	30.12.1991	5.640.000.000
CARIGE	Ripiano disavanzi 1992	64	28.05.1993	55.830.346.382
TOTALE MUTUI				<u>147.424.531.756</u>

PASSIVITA'

I debiti verso le banche ammontano a complessive lire 27.140.618.935 e rappresentano l'esposizione a breve termine al 31 dicembre 1997 verso il Cassiere dell'Ente per lire 4.640.618.935 e verso gli altri Istituti Bancari, per lire 22.500.000.000.

I residui passivi risultano iscritti per lire 307.994.459.512 e sono dettagliatamente indicati nei pertinenti capitoli del rendiconto finanziario. Tale voce tuttavia non comprende i residui passivi del capitolo 3 02 01 0, pari a lire 22.500.000.000, che rappresentano il debito per anticipazioni passive concesse da Istituti di credito diversi dal Cassiere che si è ritenuto più idoneo esporre tra i debiti nei confronti degli istituti bancari alla voce "scoperti di conto corrente".

I debiti diversi, di complessive lire 59.907.616.600, sono rappresentati da debiti a lungo termine per forniture e lavori.

I debiti a lungo termine, nei confronti del sistema bancario, ammontano a lire 147.424.531.756 come risulta dalla tabella "C". Va ricordato che ai sensi dell'art.28 della legge 84/94 le rate di ammortamento sono poste a carico dello Stato.

Il fondo di accantonamento per il trattamento di fine rapporto del personale, iscritto in lire 30.536.703.499, presenta, rispetto all'esercizio precedente, un incremento netto di lire 5.248.857.097.

I fondi di ammortamento ammontano a complessive lire 76.821.358.169 e mostrano un incremento di lire 5.539.785.051 nei confronti dell'esercizio precedente.

Il patrimonio netto somma a lire 21.277.506.247.

Nei conti d'ordine figurano:

- il valore delle opere realizzate o in corso di realizzazione con i finanziamenti statali, il valore residuo dei beni ceduti dallo Stato in uso gratuito all'Ente e i titoli di terzi;
- l'importo indicato negli avvisi di rettifica del Ministero delle Finanze per imposte, pene pecuniarie e interessi, a seguito del processo verbale di constatazione della Guardia di Finanza, in ordine alla mancata assoggettabilità all'imposta sul valore aggiunto dei canoni demaniali degli anni 1989, 1991 e 1992. Il contenzioso è ancora pendente.

Genova, 21 aprile 1998

PAGINA BIANCA

PARTE PRIMA

ENTRATA

PAGINA BIANCA

CAPITOLO 1996-1997 1998		CONTO DELLA COMPETENZA PER IL 1997				
DESCRIZIONE		SOMME PREVISTE	SOMME RISCOSSE	SOMME DA RISCUOTERE	ACCERTAMENTI	AUMENTI DIMINUZIONI
TITOLO PRIMO						
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
CATEGORIA 1						
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO						
1 01 01 0	Contributo ordinario dello Stato..... L.	0	0	0	0	0
1 01 02 0	Contributo straordinario dello Stato L.	6.356.000.000	6.356.360.000	0	6.356.360.000	360.000
1 01 04 0	Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio..... L.	42.000.000	44.347.530	906.415	45.253.945	3.253.945
1 01 06 0	Devoluzione tassa sugli automezzi L.	0	0	0	0	0
1 01 08 0	Devoluzione della tassa sulle merci imbarcate e sbarcate L.	9.060.000.000	8.598.419.740	578.453.720	9.176.873.460	116.873.460
Totale Categoria 1		15.458.000.000	14.999.127.270	579.360.135	15.578.487.405	120.487.405
CATEGORIA 2						
TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE						
1 02 01 0	Contributi della Regione..... L.	151.000.000	151.650.000	0	151.650.000	650.000
CATEGORIA 3						
TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE						
1 03 01 0	Contributi dei Comuni e delle Province L.	149.000.000	93.675.520	23.418.880	117.094.400	(31.905.600)
Totale Categoria 3		149.000.000	93.675.520	23.418.880	117.094.400	(31.905.600)

ENTRATA			COMPETENZA			
Capitolo	I 01 02 0	- Previsione iniziale:	Lire	0 + lire	6.356.000.000	deliberata dal Comitato Portuale in data 29 ottobre 1997
Capitolo	I 01 08 0	- Previsione iniziale:	Lire	10.160.000.000 - lire	1.100.000.000	deliberata dal Comitato Portuale in data 29 ottobre 1997
Capitolo	I 02 01 0	- Previsione iniziale:	Lire	0 + lire	151.000.000	deliberata dal Comitato Portuale in data 29 ottobre 1997
Capitolo	I 03 01 0	- Previsione iniziale:	Lire	0 + lire	149.000.000	deliberata dal Comitato Portuale in data 29 ottobre 1997

CAPITOLO 1996-1997 1998	CONTO DEI RESIDUI DEGLI ESERCIZI PRECEDENTI				GESTIONE DELLA CASSA				RESIDUI ATTIVI AL 31 DICEMBRE 1997
	AL 1° GENNAIO 1997	SOMME RISCOSE	SOMME DA RISCUOTERE	TOTALE	AUMENTI DIMINUZIONI	SOMME PREVISTE	SOMME RISCOSE	AUMENTI DIMINUZIONI	
1 01 01 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 01 02 0	6.356.360.000	6.356.360.000	0	6.356.360.000	0	6.356.000.000	12.712.720.000	6.356.720.000	0
1 01 04 0	7.926.315	7.926.315	0	7.926.315	0	49.000.000	52.273.845	3.273.845	906.415
1 01 06 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1 01 08 0	577.912.200	577.912.200	0	577.912.200	0	9.873.000.000	9.176.331.940	(696.668.060)	578.453.720
CATEGORIA 1	6.942.198.515	6.942.198.515	0	6.942.198.515	0	16.278.000.000	21.941.325.785	5.663.325.785	579.360.135
CATEGORIA 2	660.000.000	0	660.000.000	660.000.000	0	811.000.000	151.650.000	(659.350.000)	660.000.000
1 03 01 0	6.036.317.304	4.408.426.429	1.627.890.875	6.036.317.304	0	5.635.000.000	4.502.101.949	(1.132.898.051)	1.651.309.755
CATEGORIA 3	6.036.317.304	4.408.426.429	1.627.890.875	6.036.317.304	0	5.635.000.000	4.502.101.949	(1.132.898.051)	1.651.309.755

ENTRATA			NOTE DI VARIAZIONE BILANCIO CASSA 1997			
Capitolo	1 01 02 0	- Previsione iniziale:	lire	0 + lire	75.228.000.000	Deliberate dal Comitato Portuale in data 29 ottobre 1997
Capitolo	1 01 04 0	- Previsione iniziale:	lire	58.000.000 - lire	16.000.000	Deliberate dal Comitato Portuale in data 29 ottobre 1997
Capitolo	1 02 01 0	- Previsione iniziale:	lire	0 + lire	660.000.000	Deliberate dal Comitato Portuale in data 29 ottobre 1997

ENTRATA			COMPETENZA			
Capitolo	2 01 05 0	- Previsione iniziale:	Lire	600.000.000 - lire	600.000.000	deliberata dal Comitato Portuale in data 29 ottobre 1997