

Tabella A

	A.P.G.	Spese recuperate	TOTALE
Prestazione di terzi per la gestione dei servizi portuali	15.616.050.000	0	15.616.050.000
Prestazione per manutenzioni e riparazioni	8.290.274.341	40.696.037	8.330.970.378
Acquisti di materiali di consumo	882.061.506	275.567.132	1.157.628.638
Leasing e canoni diversi	569.576.905	0	569.576.905
Assicurazioni	411.261.513	2.222.742	413.484.255
Pulizia uffici, aree portuali	4.786.182.240	0	4.786.182.240
Ced (Sistemi e Telematica SpA)	720.008.000	0	720.008.000
Utenze	816.290.224	61.806.364	878.096.588
Consulenze	2.239.431.934	0	2.239.431.934
Trasporto persone su galleggianti	234.790.000	0	234.790.000
Guardianaggi e sorveglianza anticendio	658.264.200	0	658.264.200
Spese gestione, amministrazione e commercializzazione immobili	677.546.570	0	677.546.570
Commissioni collaudo e spese per gare	170.723.000	0	170.723.000
Spese postali e telefoniche	494.160.715	370.063.350	864.224.065
Spese legali e giudiziarie varie	312.751.063	0	312.751.063
Spese di rappresentanza	72.872.734	0	72.872.734
Addizionale tariffaria	1.646.284.304	0	1.646.284.304
Spese promozionali di propaganda	563.864.294	0	563.864.294
Altre spese	1.138.595.945	1.095.000	1.139.690.945

Le spese per consulenze che ammontano a lire 2.239.431.934 riguardano:

* Legali:	lire 1.753.055.262
* Piano Regolatore :	lire 130.800.000
* Studi tecnici:	lire 271.336.672
* Altre consulenze:	lire 84.240.000

Va precisato che tutti gli oneri per consulenze riguardano incarichi conferiti in occasione di particolari esigenze dell'Ente e non rivestono carattere di continuità.

Le spese per pulizia uffici ed aree portuali ammontano a lire 4.786.182.240 e riguardano: la pulizia degli spazi comuni, lire 3.395.259.201, la pulizia dello specchio acqueo, lire 727.369.805; la pulizia degli uffici, lire 506.665.344; gli interventi di bonifica, lire 130.654.460; lo smaltimento ed il ritiro rifiuti, lire 26.233.430.

TRASFERIMENTI PASSIVI

1997:	lire	22.730.000
1998:	lire	346.954.250

Questa categoria comprende i contributi e le quote associative attinenti allo sviluppo dell'attività portuale.

ONERI FINANZIARI

1997:	lire	5.849.608.732
1998:	lire	6.568.760.496

L'impegno del 1998 è così costituito:

- interessi per ritardati pagamenti: lire 2.937.891.737;
- interessi sulle anticipazioni cui si è fatto ricorso nell'anno: lire 3.366.359.219;
- interessi relativi a vertenze con il personale dipendente: lire 264.509.540;

ONERI TRIBUTARI

1997:	lire	349.648.687
1998:	lire	1.748.819.092

L'importo è dovuto principalmente all' IRAP, che viene corrisposta secondo quanto previsto dall'Art. 10 commi 1.e 3. del Dlgs n. 446 del 15/12/97 (lire 1.378.128.418), nonché I.C.I. sugli immobili patrimoniali (Torre Shipping e Gemelli), e altre voci residuali.

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

1997:	lire	1.492.031.372
1998:	lire	696.071.256

In questa categoria sono compresi gli impegni assunti a rettifica degli accertamenti a causa di rimborsi e note di credito.

SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

1997:	lire	17.551.821.822
1998:	lire	2.635.286.210

Nella categoria sono comprese:

- le spese per liti, arbitraggi e risarcimenti dovute a vertenze in materia di lavoro di cui si è fatto cenno nella parte relativa alle spese di personale: lire 2.183.471.033;
- le spese per risarcimenti danni e franchigie: lire 30.793.085;
- spese per servizi peritali ed altri: 229.245.241;
- aggi per la riscossione dell'addizionale tariffaria di cui alla delibera del Comitato del 23/12/92 lire 191.776.851;

SPESE IN CONTO CAPITALE

1997:	lire	92.890.871.231
1998:	lire	77.431.796.330

Gli impegni assunti nell'anno che comprendono gli investimenti, le partecipazioni ed il trattamento di fine rapporto ammontano a complessive lire 77.431.796.330.

Di questo importo, lire 16.372.570.158 rappresentano gli investimenti finanziati direttamente dal bilancio dell'Ente, dalla Regione Liguria e da terzi.

Gli interventi infrastrutturali approvati nel corso dell'anno e le altre spese per acquisto di beni durevoli riguardano:

	Piano di intervento approvato nelle note di variazione del 23/4/98	Consuntivo	Quota a carico della Regione Liguria e di terzi
Ristrutturazione bacini di carenaggio	2.726.000.000	2.726.000.000	2.726.000.000
Adeguamento magazzino calata Giaccone	6.000.000.000	6.000.000.000	4.628.000.000
Recupero funzionale ponte Libia	1.981.000.000	1.683.004.800	4.866.403.840
Riserve ristrutturazione ponte S. Giorgio	242.000.000	241.610.850	0
Acquisto terreno Monte Gazzo per ripetitore	58.000.000	60.000.000	0
Linea ferroviaria Ronco Polcevera	190.000.000	189.399.700	0
Installazione di 2 stazioni anemometriche sulle dighe foranee del porto di Genova	140.000.000	132.554.808	132.554.808
Canale di calma di Prà	840.000.000	840.000.000	0
Impianto di depurazione acque dei bacini di carenaggio	4.500.000.000	4.500.000.000	3.600.000.000
Riassetto e manutenzione ferroviaria	2.500.000.000	0	0
	19.177.000.000	16.372.570.158	15.952.958.648

L'accertamento per i bacini di carenaggio di lire 2.726.000.000 è posto a carico dell'Ente Bacini, mentre quello relativo al progetto per il recupero funzionale di ponte Libia è di complessive lire 4.866.403.840 in quanto rappresenta l'80% del valore totale, comprensivo della quota impegnata nel 1997 per lire 4.400.000.000.

Gli investimenti finanziati direttamente dallo Stato ammontano a lire 39.327.987.651 e riguardano:

Investimenti finanziati dallo Stato		Previsione definitiva	Consuntivo
Dragaggio Ponte Rubattino (approvato con le note di var. del 23/4/98)		1.615.000.000	0
Bacini di carenaggio (approvato con le note di var. del 23/4/98)	CIPE 97 - MLLPP ex legge 135/97	29.070.000.000	29.070.000.000
Costruzione cabine elettriche ed impianti PV 68 10L (approvato con le note di var. del 27/11/98)	Legge 730/83 MLLPP	289.000.000	288.487.651
Fornitura 2 gru gommate	CIPE 96 - MLLPP ex legge 641/96	9.000.000.000	9.000.000.000
Sistema di video controllo (approvato con le note di var. del 27/11/98)	Legge 270/97 MLLPP	969.000.000	969.500.000
		40.943.000.000	39.327.987.651
		=====	=====

Le sottoscrizioni di partecipazioni azionarie ammontano a lire 1.195.112.700, e riguardano l'incremento del pacchetto azionario nelle seguenti società di servizi:

- Stazione Marittima S.p.A.: lire 659.524.500
- Porto di Genova S.p.A.: lire 535.588.200

Il trattamento di fine rapporto ammonta a lire 17.749.152.389 e riguarda:

- lire 15.490.851.195 corrisposte al personale che si è avvalso della facoltà di usufruire del prepensionamento agevolato di cui alla Legge 30/98;
- lire 1.493.469.671 corrisposte al personale dimissionario
- lire 185.971.786 corrisposte al personale già in pensione in seguito alla rideterminazione del T.F.R. a seguito di vertenze;
- lire 395.756.372 anticipate ai dipendenti a norma della legge n. 297/82;

- lire 113.103.365 versate all'INPS quale contributo dello 0,50%;
- lire 70.000.000 quale accantonamento per vertenze

Parte di detti importi sono recuperati dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione e dalle Società presso le quali i lavoratori pensionati prestavano la loro attività in distacco come indicato nella parte riguardante le “riscossione di crediti”.

Nello stesso titolo figurano inoltre lire 53.753.000 costituite da depositi e cauzioni presso terzi.

CONTO ECONOMICO

Il conto economico presenta un utile di lire 90.323.155.531 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 5.450.624.395.

I costi pluriennali ammontano a lire 744.081.073.

Le variazioni nei residui attivi, il cui dettaglio risulta dai singoli capitoli del rendiconto finanziario, sono pari a lire 3.066.244.829.

Le sopravvenienze passive ammontano a lire 1.263.567.660 e sono costituite prevalentemente dalla minusvalenza derivante dalla vendita di beni patrimoniali.

Le insussistenze passive ammontano a lire 775.000.000 e sono costituite dall'azzeramento della partecipazione nella Merci Convenzionali S.p.A. a seguito della chiusura della liquidazione.

L'importo di lire 623.007.126 rappresenta la quota da porre a carico dell'esercizio 1998 per l'adeguamento del fondo trattamento di fine rapporto.

RICAVI

Le sopravvenienze attive di lire 91.707.574.998 si riferiscono a:

- accollo da parte dello Stato delle rate dei mutui afferenti il 1998: lire 33.773.383.545;
- accollo da parte dello Stato delle spese per la realizzazione delle opere civili di Calata Sanità: lire 23.184.055.000;
- adeguamento dei crediti per trattamento fine rapporto delle società portuali: lire 140.870.190;
- accollo del trattamento fine rapporto corrisposto nell'anno limitatamente all'importo maturato al 31 dicembre 1993: lire 7.829.668.660 e rettifiche del fondo T.F.R. per lire 3.000.000.000.;
- cessione di impianti ai sensi dell'art. 20, comma II, legge 84/94: lire 21.320.000.000;
- adeguamento fondi di ammortamento immobilizzazioni materiali e di altre poste dello stato patrimoniale: lire 1.171.577.603;
- plusvalenze da alienazione di beni patrimoniali lire 27.300.000;
- plusvalenza derivante dalla vendita della partecipazione nella Società Porto Petroli S.p.A. lire 1.260.720.000;

Le variazioni nei residui passivi, il cui dettaglio risulta dai singoli capitoli del rendiconto finanziario, sono pari a lire 1.180.275.718.

Trovano altresì allocazione in questa sezione del conto economico:

- il recupero del T.F.R. su personale distaccato, a carico delle società portuali per lire 620.923.085;
- i proventi delle tasse portuali per lire 77.551.855;
- i contributi della Regione per il finanziamento di investimenti: lire 13.226.958.648;
- i contributi da terzi : lire 2.726.000.000;

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 30.497.780.446 e sono costituite dalle somme giacenti presso la Tesoreria Provinciale.

I residui, iscritti in lire 320.370.289.800, sono analiticamente indicati nei pertinenti capitoli del rendiconto finanziario.

I crediti diversi ammontano a lire 14.191.028.808.

Gli investimenti mobiliari ammontano a lire 12.202.119.750.

Le partecipazioni azionarie evidenziano una diminuzione di lire 2.815.000.000 a seguito della alienazione della partecipazione azionaria nella Società Porto Petroli (lire 2.040.000.000), ed all'azzeramento della partecipazione nella società Merci Convenzionali (lire 775.000.000), ed un incremento di lire 1.195.112.700 per acquisto azioni della Porto di Genova S.p.A. (lire 535.588.200) e della Stazione Marittima S.p.A. (lire 659.524.500).

Al 31 dicembre 1998 le partecipazioni azionarie possedute dall'Ente ammontano a lire 11.197.319.400 (tabella B).

Il valore degli immobili, comprese le opere in corso di realizzazione, ammonta a lire 211.343.928.879, con un incremento netto di lire 12.432.639.673 rispetto al corrispondente importo del 1997. Le immobilizzazioni tecniche, pari a lire 62.099.633.580, mostrano un decremento netto di lire 734.907.912 rispetto al corrispondente importo del 1997.

Il valore delle perdite pregresse da ammortizzare a tutto il 31 dicembre 1998 risulta di lire 37.327.149.861.

TABELLA "B"

PARTECIPAZIONI IN SOCIETA' CONTROLLATE	CAPITALE SOCIALE	NUMERO AZIONI POSSEDUTE	VALORE SINGOLA AZIONE	Percentuale di controllo sul capitale sociale	VALORE DELLA PARTECIPAZIONE ISCRITTA A BILANCIO
- Finporto S.p.a.	1.000.000.000	18.000	50.000	90,00%	900.000.000
- Porto di Genova S.p.A	3.400.000.000	2.200	1.000.000	64,71%	2.135.588.200
- Aeroporto di Genova S.p.A	4.000.000.000	2.400	1.000.000	60,00%	2.400.000.000
- Riparazioni Navali Porto di Genova S.p.A in liquidazione	1.000.000.000	510	1.000.000	51,00%	510.000.000
					5.945.588.200
PARTECIPAZIONI IN ALTRE SOCIETA'					
- Societa' per l'Autostrada Serravalle - Milano Ponte Chiasso S.p.A	100.000.000.000	2.160	625.000	1,35%	1.350.000.000
- Autostrade Centro Padane S.p.A	29.400.000.000	43.050	10.000	1,46%	430.500.000
- Stimat S.p.A	8.860.000	810	70	0,64%	56.700
- Marina Fiera di Genova S.p.A	7.100.000.000	200.000	1.000	2,82%	200.000.000
- Sistemi e Telematica Porto di Genova S.p.A	4.000.000.000	255	1.000.000	6,38%	255.000.000
- Terminal Contenitori Porto di Genova S.p.A	5.000.000.000	46.000	1.000	0,92%	46.000.000
- Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A	2.300.000.000	40	1.000.000	1,74%	40.000.000
- Stazione Marittima Porto di Genova S.p.A	3.387.625.000	1.106.385	1.000	32,66%	1.330.174.500
- Ferport s.r.l.	4.000.000.000			40,00%	1.600.000.000
					5.251.731.200
TOTALE PARTECIPAZIONI					11.197.319.400

PASSIVITA'

I debiti verso le banche ammontano a complessive lire 22.260.195.091 e rappresentano l'esposizione a breve termine al 31 dicembre 1998 verso il Cassiere dell'Ente per lire 5.017.195.091 e verso gli altri Istituti Bancari per lire 17.243.000.000.

I residui passivi risultano iscritti per lire 327.616.215.935 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 17.243.000.000, 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 36.723.561.600, sono rappresentati da debiti a lungo termine per forniture e lavori.

I debiti a lungo termine, nei confronti del sistema bancario, ammontano a lire 113.651.148.211 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 11.755.086.876, presenta, rispetto all'esercizio precedente, un decremento netto di lire 18.781.616.623, motivato principalmente dal provvedimento che ha consentito un esodo di personale per prepensionamento e per dimissioni incentivate, con conseguente utilizzo del fondo a suo tempo accantonato.

I fondi di ammortamento ammontano a complessive lire 80.309.947.027 e mostrano un incremento di lire 3.488.588.858 nei confronti dell'esercizio precedente.

Il patrimonio netto somma a lire 100.119.635.259

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 in Corte di Cassazione.
- l'importo delle fidejussioni rilasciate a garanzia delle concessioni demaniali.
- l'importo dei depositi cauzionali, rilasciati a garanzia.

Genova, 27 aprile 1999

PAGINA BIANCA