

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

INDICE

- **Note illustrative al rendiconto finanziario**
-
- **Rendiconto finanziario**
 - *Parte Prima* - *Entrata*
 - *Parte Seconda* - *Spesa*
 - *Situazione Amministrativa*
- **Commento al Conto Economico Generale**
- **Commento allo Stato Patrimoniale**
- **Prospetti:**
 - *Stato patrimoniale*
 - *Conto economico generale*
 - *Conto economico commerciale*
- **Tabella Partecipazioni**
- **Tabella Mutui**
- **Fondo Previdenza Lavoratori Portuali**
- **Gestione Costruzione Aeroporto**

PAGINA BIANCA



Autorità Portuale di Genova

BILANCIO CONSUNTIVO 2000

RENDICONTO FINANZIARIO

Il bilancio finanziario al 31 Dicembre 2000 presenta un avanzo di competenza di lire 334.076.119 e un avanzo di amministrazione di lire 3.122.269.309.

Nel rispetto della legge n. 84 del 28 Gennaio 1994, sarà sottoposto all'approvazione del Ministero dei Trasporti e della Navigazione di concerto con il Ministero del Tesoro.

NOTE ILLUSTRATIVE AL RENDICONTO FINANZIARIO

Redatto dal Servizio Ragioneria

PAGINA BIANCA

ENTRATA**TITOLO PRIMO****ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI****CATEGORIA 1****TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO**

1999: lire 17.008.954.080
2000: lire 21.312.301.865

La categoria comprende:

- a) i contributi del Ministero dei Lavori Pubblici per la manutenzione ordinaria e straordinaria delle parti comuni nell'ambito portuale, previsti dall'art. 6 lettera b, legge 28.01.1994, n.84 per lire milioni 10.951, così suddivisi:

- ✓ La convenzione relativa alle manutenzioni ordinarie, stipulata il 10 Novembre 1998 avente durata triennale (1998/2000), riconosce per ciascun anno all'Autorità Portuale di Genova la somma di lire milioni 1.238.
- ✓ La convenzione relativa alle manutenzioni straordinarie, stipulata in data 5 Ottobre 2000, riconosce per ciascun anno del biennio 2000-2001 all'Autorità Portuale di Genova la somma di lire milioni 9.713.

- b) il gettito delle tasse portuali è pari a lire milioni 10.361 che risultano suddivisi in
tassa merci per lire milioni 10.302 e 50 % taxa di ancoraggio per lire milioni 59.

Il restante 50%, unitamente alle altre tasse portuali ed ai diritti portuali, affluisce nel bilancio dello Stato.

Tenendo conto anche delle tasse portuali accertate nel titolo IV "Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale", l'importo complessivo delle tasse devolute all'Autorità Portuale è così costituito:

Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate	lire milioni	10.302
Tassa supplementare di ancoraggio	lire milioni	118
Tassa sui passeggeri	lire milioni	15
	lire milioni	10.435
		=====

CATEGORIA 4**TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO**

1999	lire	0
2000	lire	1.431.697

L'Autorità Portuale nel 2000 ha ottenuto dall'Unione Europea l'importo di lire milioni 1, quale saldo residuo del contributo relativo al progetto Marnet.

**TITOLO SECONDO
ALTRE ENTRATE****CATEGORIA 2****REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**

1999:	lire	35.178.711.486
2000:	lire	33.805.994.779

La categoria comprende i proventi derivanti dai canoni demaniali, dagli affitti dei beni patrimoniali dell'Ente, dagli interessi attivi e dagli altri redditi e proventi patrimoniali.

- ✓ L'accertamento per canoni demaniali, di complessive lire milioni 30.476, è così costituito:

	Accertamenti	Riscossioni	% Riscosso
Concessioni per atto	22.361	18.741	83,81
Concessioni per licenze	7.803	6.678	85,57
Altro	312	193	61,97
Totali	30.476	25.612	84,04
	=====	=====	=====

Le altre entrate della categoria riguardano:

- ✓ i canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente (lire milioni 2.894)
- ✓ interessi attivi su depositi, conti correnti ed altri afferenti principalmente ad interessi di mora per ritardati pagamenti (lire milioni 244)
- ✓ altri redditi e proventi patrimoniali relativi a dividendi distribuiti su alcune partecipazioni detenute dall'Ente (lire milioni 192)

CATEGORIA 3**POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI**

1999: lire 12.977.079.542
2000: lire 3.180.291.011

Nella categoria sono compresi i rimborsi ed i recuperi da parte delle società partecipate, dai terminalisti e da terzi esterni al sistema portuale.

In particolare riguardano le seguenti voci:

✓ recupero spese personale	(lire milioni	1.922)
✓ recupero premio INAIL	(lire milioni	56)
✓ recupero oneri accessori personale	(lire milioni	142)
✓ recupero spese legali	(lire milioni	9)
✓ recupero spese utenze	(lire milioni	45)
✓ recupero spese corsi	(lire milioni	2)
✓ recupero spese riscaldamento	(lire milioni	146)
✓ recupero spese riparazione danni	(lire milioni	205)
✓ recupero spese postali e telefoniche	(lire milioni	346)
✓ recupero spese consulenze	(lire milioni	10)
✓ rimborsi diversi	(lire milioni	150)
✓ altri recuperi	(lire milioni	147)

CATEGORIA 4**ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**

1999: lire 5.317.041.706
2000: lire 4.758.745.427

L'accertamento di questa categoria di entrate riguarda:

✓ i proventi derivanti da autorizzazioni lire milioni 1.409, così suddivise:

- autorizzazioni cantieristica	(lire milioni	320)
- autorizzazioni ex art. 16	(lire milioni	235)
- canoni suppletivi art. 19	(lire milioni	715)
- autorizzazioni ex art. 68	(lire milioni	60)
- autorizzazioni provvisorie	(lire milioni	79)

✓ le entrate varie ed eventuali lire milioni 3.349 tra le quali si rileva:

- il diritto fisso	(lire milioni 2.079)
(istituito con delibera del Comitato - Sezione Opere Portuali e gestione del 23 Dicembre 1992, prorogato e aggiornato con decreto del Presidente dell'Autorità Portuale di Genova n. 1485 del 12 dicembre 1996);	
- pulizia specchio acqueo	(lire milioni 168)
- canoni stazioni radio	(lire milioni 101)
- diritti vari per tessere permessi	(lire milioni 520)
- sopravvenienze attive	(lire milioni 146)
- crediti d'imposta	(lire milioni 160)
- manutenzioni	(lire milioni 28)
- compensi e gettoni amministratori	(lire milioni 59)
- altro	(lire milioni 88)

TITOLO TERZO ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI

CATEGORIA 1

ALIENAZIONE IMMOBILI E DI DIRITTI REALI

1999: lire 1.416.000.000
2000: lire 672.000.000

L'importo della categoria riguarda:

✓ la vendita di box e posti auto (lire milioni 672)

CATEGORIA 2

ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI

1999: lire 9.736.150.000
2000: lire 9.336.583.665

L'importo della categoria riguarda l'accertamento per cessione di immobilizzazioni tecniche come di seguito descritto :

- ✓ lire milioni 5.535 relativi alla 3a rata della vendita di n. 9 transtainers gommate alla Società V.T.E. S.p.A. di cui alla scrittura di compravendita del 23 dicembre 1998;
- ✓ lire milioni 2.353 relativi alla 2a rata della vendita di n. 2 transtainers ferrate e n. 3 bilici alla Società V.T.E. S.p.A. di cui alla scrittura di compravendita del 21 dicembre 1999;
- ✓ lire milioni 1.260 relativi alla vendita alla Società Terminal Rinfuse di attrezzature e pertinenze di cui alla scrittura di compravendita del 7 luglio 1999;
- ✓ lire milioni 188 relativi alla vendita di altre immobilizzazioni tecniche non più necessarie all'attività dell'Ente.

CATEGORIA 4

RISCOSSIONI DI CREDITI

1999:	lire	744.396.539
2000:	lire	963.556.680

In questa categoria di entrata sono comprese le seguenti voci:

- ✓ il rimborso effettuato dal Ministero dei Trasporti in base alle disposizioni della legge n. 84/94 ammonta a lire milioni 266 e corrisponde all'importo di T.F.R. maturato al 31 Dicembre 1993;
- ✓ la quota recuperata dalle società, pari a lire milioni 616, per cessato distacco;
- ✓ il contributo dello 0.50% relativo al personale distaccato recuperato dalle società interessate lire milioni 7;
- ✓ altri recuperi lire milioni 74.

TITOLO QUARTO

ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

CATEGORIA 1

TRASFERIMENTI DALLO STATO

1999:	lire	26.085.627.170
2000:	lire	99.244.344.799

Nella categoria sono comprese le seguenti entrate:

- ✓ L'accertamento del contributo di lire milioni 99.171 afferisce ai seguenti interventi:

- Opere finanziate dalla legge 413/98
(Decreto Ministero dei Trasporti e Navigazione del 27/10/99
e successiva nota dirigenziale prot. n. Dem1/1377 del 25/5/2000)

a) Banchinamento e piazzali VI modulo Ge-Voltri	(lire milioni 56.000)
b) Ristrutturazione Calata Chiappella per "Fast Ferries " 2a fase	(lire milioni 11.068)
c) Consolidamento Ponte Canepa	(lire milioni 6.240)

- Opere di grande infrastrutturazione previste dall'art. 5
legge 84/94:

a) Ristrutturazione testata Molo N. Ronco	(lire milioni 10.863)
b) Ristrutturazione Calata Gadda	(lire milioni 15.000)

- ✓ il gettito delle tasse portuali devolute all'Autorità Portuale destinate al finanziamento di opere e precisamente il 50% della tassa supplementare di ancoraggio lire milioni 59 e la tassa sui passeggeri lire milioni 15.

CATEGORIA 2

TRASFERIMENTI DALLA REGIONE

1999:	lire	0
2000:	lire	282.241.361

Nella categoria sono comprese le seguenti entrate:

- ✓ l'accertamento del contributo della Regione Liguria di lire milioni 282 relativo all'ampliamento parco contenitori Terminal Calata Sanità.

CATEGORIA 4

TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO

1999:	lire	0
2000:	lire	50.000.000

- ✓ l'accertamento del contributo erogato dalla Fondazione Carige per l'acquisto di un lettore microfilm.

TITOLO QUINTO

ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI

CATEGORIA 2

ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI

1999: lire 9.521.490.000
2000: lire 10.264.040.000

In questa categoria sono comprese:

- ✓ le anticipazioni accertate nel 2000 ammontano a lire milioni 10.000 e sono rappresentate da aperture di credito concesse da Istituti Bancari diversi dal Cassiere dell'Ente. Identico importo è indicato, quale impegno, nella parte passiva del bilancio al capitolo 3 02 01 0 "Rimborso di anticipazioni passive";
- ✓ i depositi di terzi in contanti a cauzione, pari a lire milioni 264, sono rappresentati principalmente dalle somme versate a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione. L'impegno, di identico importo, è indicato nella parte passiva del bilancio al capitolo 3 05 01 0.

TITOLO SESTO

ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

CATEGORIA 1

ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO

1999: lire 14.503.761.950
2000: lire 21.056.756.798

La categoria delle partite di giro presenta, sia per la parte attiva, sia per la parte passiva, accertamenti ed impegni di uguale importo pari a lire milioni 21.057.

Detto importo, si riferisce principalmente:

- ritenute erariali	(lire milioni 6.595)
- ritenute previdenziali ed assistenziali	(lire milioni 1.790)
- I.V.A.	(lire milioni 1.159)
- recupero dal personale per anticipazioni dall'Ente	(lire milioni 150)
- alle somme riscosse e pagate per conto di terzi	(lire milioni 8.466)
- alle partite in sospeso	(lire milioni 2.897)

SPESA**TITOLO PRIMO
SPESE CORRENTI****CATEGORIA 1****SPESA PER GLI ORGANI DELL'ENTE**

1999: lire 1.402.019.266
2000: lire 1.096.487.182

In questa categoria sono compresi sia i compensi agli organi dell'Amministrazione, sia gli emolumenti e le indennità spettanti al Presidente ed al Segretario Generale, nonché quelle spettanti ai membri componenti il Collegio dei Revisori dei Conti.

CATEGORIA 2**ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO**

1999: lire 23.163.502.683
2000: lire 25.386.164.842

Le spese per il personale sono in dettaglio le seguenti:

	1999	2000
	lire/milioni	lire/milioni
Emolumenti fissi personale dipendente	13.943	15.334
Emolumenti variabili personale dipendente	3.082	2.997
Indennità e rimborso spese per missioni	290	360
Altri oneri per il personale	730	1.228
Spese per l'organizzazione di corsi	198	173
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	4.595	4.774
Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	326	520
	23.164	25.386
	=====	=====

I valori indicati sono comprensivi degli oneri per il personale collocato in posizione di distacco i cui costi sono stati portati a carico delle società destinatarie.

Le spese indicate comprendono, oltre le retribuzioni correnti, anche gli oneri per retribuzioni arretrate dovute a seguito di controversie in materia di lavoro per un importo pari a lire milioni 365, nonché accantonamenti per vertenze in corso di definizione per un importo di lire milioni 800 e relativi contributi per lire milioni 271.

La categoria presenta un incremento in raffronto agli oneri sostenuti per lo stesso titolo nel 1999 pari al 9,6%.

Tale variazione in aumento risulta principalmente dovuta agli oneri derivanti dal rinnovo del C.C.N.L. per i dipendenti dell'Autorità Portuale che ha avuto applicazione a far data dal 1° luglio 2000.

CATEGORIA 3

SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI

1999: lire 41.553.754.631
2000: lire 32.113.104.639

Le spese rientranti in questa categoria dettagliatamente indicate in rendiconto finanziario includono anche le spese sostenute per conto delle società portuali, il cui recupero è stato accertato nell'apposito capitolo dell'entrata.

✓ Le spese di manutenzione ammontano complessivamente a lire milioni 14.341, riguardano:

- Interventi alle infrastrutture	(lire milioni	13.959)
- Riparazioni danni	(lire milioni	67)
- Interventi su impianti antincendio	(lire milioni	64)
- Interventi su automezzi e rotabili	(lire milioni	41)
- Mantenimento delle macchine ufficio e degli strumenti tecnici	(lire milioni	136)
- Manutenzioni diverse	(lire milioni	74)

✓ Le spese per consulenze che ammontano a lire milioni 1.542, riguardano:

- legali	(lire milioni	446)
- vertenze di personale	(lire milioni	506)
- amministrative	(lire milioni	68)
- studi tecnici	(lire milioni	430)
- altre consulenze	(lire milioni	92)

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 milioni 5.514, e riguardano:

- la pulizia degli spazi comuni	(lire milioni	2.472)
- la pulizia dello specchio acqueo	(lire milioni	1.031)
- la pulizia degli uffici	(lire milioni	392)
- gli interventi di bonifica	(lire milioni	395)
- la reperibilità del personale	(lire milioni	456)
- la pulizia strade	(lire milioni	677)
- lo sgombero neve e derattizzazione	(lire milioni	91)

Nella tabella A di seguito trascritta sono indicate le voci che compongono la categoria:

Tabella A

	TOTALE
	In lire milioni
Prestazione per manutenzioni e riparazioni	14.341
Acquisti di materiali di consumo, economato	939
Utenze	749
Spese rappresentanza	120
Postali e telefoniche	925
Consulenze	1.542
Locazioni passive	550
Spese promozionali e propaganda	504
Spese pubblicità	94
Servizi e attività strumentali	1.285
Legali giudiziarie e varie	178
Assicurazioni	348
Pulizia uffici, aree portuali	5.514
Servizi informatici e telematici	402
Spese vigilanza	1.340
Spese gestione, amm.ne e commercializzazione immobili	728
Commissioni collaudo, gare	153
Addizionale tariffaria D.P.1485 del 12/12/1996	1.726
Altre spese	389
Trasporti marittimi	270
Vestiaro	16
	—
TOTALE	32.113
	=====

CATEGORIA 4**TRASFERIMENTI PASSIVI**

1999:	lire	225.233.748
2000:	lire	338.500.305

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

CATEGORIA 5**ONERI FINANZIARI**

1999:	lire	2.515.470.196
2000:	lire	777.109.893

Gli importi impegnati nel 2000 comprendono:

✓ interessi per ritardati pagamenti	(lire milioni	154)
✓ interessi sulle anticipazioni cui si è fatto ricorso nell'anno	(lire milioni	463)
✓ interessi relativi a vertenze con il personale dipendente	(lire milioni	119)
✓ interessi passivi su oneri previdenziali	(lire milioni	41)

Il buon andamento delle riscossioni, dovuto tra l'altro alla definizione di alcuni vecchi sospesi, ha consentito la progressiva riduzione di utilizzo di anticipazioni bancarie, consentendo un sensibile miglioramento in raffronto agli oneri finanziari sostenuti nel corso del 1999.

CATEGORIA 6**ONERI TRIBUTARI**

1999:	lire	1.560.958.339
2000:	lire	1.939.857.991

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 e successive modifiche ed integrazioni lire milioni 1.552, nonché all'I.C.I sugli immobili patrimoniali (Torre Shipping e Gemelli) lire milioni 273, alla tassa RSU lire milioni 46 e altre voci residuali per lire milioni 68.