

BILANCIO CONSUNTIVO

PAGINA BIANCA

INDICE

- **Note illustrative al rendiconto finanziario**
- **Riepilogo titoli e categorie**
- **Rendiconto finanziario**
 - Parte Prima - Entrata
 - Parte Seconda - Spesa
 - Situazione Amministrativa
- **Nota Integrativa**
 - *Prospetti:*
 - Stato patrimoniale
 - Conto economico
 - Conto economico commerciale
- **Fondo Previdenza Lavoratori Portuali**

PAGINA BIANCA

CONTO CONSUNTIVO 2003

RENDICONTO FINANZIARIO

Il bilancio finanziario al 31 Dicembre 2003 presenta un avanzo di competenza di € 397.559,40 e un avanzo di amministrazione di € 2.544.151,02.

Nel rispetto della legge n. 84 del 28 Gennaio 1994, sarà sottoposto all'approvazione del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministero dell'Economia e delle Finanze.

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**

2002:	€	8.557.372,16
2003:	€	7.539.728,49

La categoria comprende:

- a) Il contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per la manutenzione ordinaria delle parti comuni nell'ambito portuale, previsti dall'art. 6 lettera b, legge 28.01.1994, n.84 di cui alla convenzione n.161 stipulata in data 25 Settembre 2001, che riconosce per ciascun anno del triennio 2001-2003 all'Autorità Portuale di Genova, la somma di € 639.632,13.
- b) Il contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti riguardante la prima fase del programma di escavazione dei porti, secondo quanto previsto dalla convenzione stipulata il 24/12/98 tra APG ed il sopracitato Ministero di € 1.291.142,25.
- c) il gettito delle tasse portuali pari a € 5.608.954,11 che risulta suddiviso in tassa merci per € 5.577.563,49 e 50 % tassa di ancoraggio per € 31.390,62.
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	€	5.577.563,49
Tassa supplementare di ancoraggio	€	<u>62.781,22</u>
Totale	€	5.640.344,71

CATEGORIA 2**TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE**

2002:	€	0
2003:	€	1.659.187,85

La categoria comprende il contributo per il dragaggio della foce del torrente Polcevera € 145.640,85 ed il contributo per le opere di riqualificazione del Canale di Prà € 1.513.547,00.

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

2002:	€	21.016.293,84
2003:	€	20.002.983,45

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 complessivi € 17.783.702,98, è così costituito:

	Accertamenti	Riscossioni	% Riscosso
Concessioni per atto	12.847.741,83	12.257.849,62	95,41
Concessioni per licenze	4.371.403,51	4.025.628,44	92,09
Altro	564.557,64	400.259,60	70,90
Totale	17.783.702,98	16.683.737,66	93,81

Le altre entrate della categoria riguardano:

✓ i canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	€	1.589.218,90
✓ interessi attivi su depositi, conti correnti ed altri afferenti principalmente ad interessi di mora per ritardati pagamenti	€	122.169,84
✓ altri redditi e proventi patrimoniali relativi a dividendi distribuiti su alcune partecipazioni detenute dall'Ente	€	507.891,73

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

2002:	€	2.504.170,00
2003:	€	3.043.567,27

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

In particolare riguardano le seguenti voci di recupero spese:

✓ spese personale distaccato	€	320.664,26
✓ spese mensa personale distaccato	€	16.691,16
✓ spese diverse personale	€	78.086,90
✓ spese postali e telefoniche	€	268.031,06
✓ spese utenze	€	15.779,78
✓ spese di riscaldamento	€	65.876,42
✓ spese generali diverse	€	34.907,93
✓ spese ristrutturazione magazzino Calata Giaccone	€	556.968,45
✓ spese pulizie e bonifiche	€	210.000,00
✓ spese appalti e contratti	€	14.415,39
✓ spese RSU	€	1.242.920,31
✓ spese riparazione danni	€	213.681,62
✓ spese legali	€	3.440,00
✓ spese per bolli su fatture	€	2.103,99
TOTALE	€	3.043.567,27

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

2002:	€	1.879.559,70
2003:	€	2.121.110,25

L'accertamento di questa categoria di entrate riguarda:

- ✓ i proventi derivanti da autorizzazioni € 824.942,11 così suddivisi:
 - canoni cantieristica € 152.871,12

- autorizzazioni ex art. 16	€	207.058,62
- canoni suppletivi art. 19	€	332.290,28
- autorizzazioni art. 68	€	33.065,60
- autorizzazioni provvisorie	€	99.656,49

✓ le entrate varie ed eventuali € 1.296.168,14 tra le quali si rileva:

- fax/internet merci pericolose	€	41.788,07
- diritti fissi e di scritturazione	€	3.705,10
- canoni stazioni radio	€	22.187,17
- rimborso irpeg e tasse concessioni governative	€	53.490,21
- diritti su tessere e permessi	€	286.626,08
- affitto locali per convegni	€	46.280,40
- recupero spese riempimento P.te Colombo	€	52.000,00
- recupero spese analisi sicurezza aree Portuali	€	15.000,00
- crediti d'imposta	€	307.118,97
- manutenzioni	€	9.924,79
- compensi e gettoni amministratori	€	127.244,54
- riparti da chiusura fallimenti ed incameramenti	€	8.980,99
- pulizia specchi acquei	€	106.206,19
- elaborati progettuali	€	7.837,39
- contributi Genova Crociere	€	187.721,35
- altro	€	20.056,89

TITOLO TERZO

ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONI DI CREDITI

CATEGORIA 1

ALIENAZIONE IMMOBILI E DI DIRITTI REALI

2002:	€	191.090,00
2003:	€	6.207.631,60

L'importo della categoria riguarda le vendite di aree per complessivi € 6.207.631,60 come di seguito specificato:

- Area SARAG	€	414.000,00
- Area Promontorio	€	4.392.465,92
- Area Bric Michele	€	161.669,12
- Area Fiumara	€	1.239.496,56

CATEGORIA 2**ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI**

2002:	€	3.265.082,99
2003:	€	41.875,14

L'importo della categoria riguarda l'accertamento per cessione di due gru divenute ormai obsolete e di immobilizzazioni tecniche diverse per un totale di € 41.875,14.

CATEGORIA 4**RISCOSSIONI DI CREDITI**

2002:	€	218.384,05
2003:	€	1.156.086,56

In questa categoria di entrata sono comprese le riscossioni di altri crediti che principalmente riguardano :

- il rimborso effettuato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in base alle disposizioni della legge n. 84/94 che ammonta a € 112.238,03 e corrisponde all'importo di T.F.R. maturato al 31 Dicembre 1993 pagato agli aventi diritto;
- il recupero della quota del trattamento di fine rapporto erogato nel corso dell'anno al personale distaccato, collocato in pensione o cessato dal distacco dalle società interessate € 5.018,95;
- il rimborso da parte di Anas S.p.A. delle spese sostenute per l'esecuzione dello spostamento della linea ferroviaria "Sommergibile" all'interno della cinta portuale € 1.032.913,80.

TITOLO QUARTO**ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE****CATEGORIA 1****TRASFERIMENTI DALLO STATO**

2002:	€	91.880.851,89
2003:	€	6.091.527,10

La categoria comprende i seguenti gruppi di entrate:

- ✓ il contributo autorizzato dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione ai sensi della delibera Cipe 21/04/1999 n.49 riguardante l'utilizzo delle economie conseguenti agli appalti di interventi finanziati, volto alla realizzazione del progetto di rifacimento ed ammodernamento degli impianti di distribuzione dei bacini di carenaggio per complessivi € 1.043.910,46;
- ✓ il gettito delle tasse portuali devolute all'Autorità Portuale destinate al finanziamento di opere e precisamente il 50% della tassa supplementare di ancoraggio per € 31.390,60;
- ✓ il contributo del Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture sulle manutenzioni straordinarie delle parti comuni nell'ambito portuale previsti dall'art. 6 lettera b, legge 28.01.1994, n. 84 di cui alla convenzione n. 194 del 24/10/2002 per € 5.016.226,04.

CATEGORIA 2**TRASFERIMENTI DALLA REGIONE**

2002:	€	0
2003:	€	1.959.211,31

La categoria comprende i seguenti gruppi di entrate:

- ✓ Il contributo per la rifunzionalizzazione dell'edificio di Ponte Caracciolo per € 1.785.000,00
- ✓ Il contributo per l'impianto di depurazione dei bacini di carenaggio per € 174.211,31.

CATEGORIA 3**TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE**

2002:	€	0
2003:	€	1.032.913,80

L'importo della categoria riguarda l'accertamento dal Comune di Genova del contributo destinato alle opere necessarie all'attuazione di un servizio pubblico di trasporto tra il ponente cittadino (Molo Archetti) ed il centro.

TITOLO QUINTO**ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI****CATEGORIA 2****ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**

2002:	€	86.852,97
2003:	€	23.073,78

In questa categoria sono compresi i depositi di terzi in contanti, rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione pari a € 23.073,78.

L'impegno, di identico importo, è indicato nella parte passiva del bilancio al capitolo U 3 05 01 0.

TITOLO SESTO**ENTRATE PER PARTITE DI GIRO****CATEGORIA 1****ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

2002:	€	7.914.350,42
2003:	€	7.843.619,39

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 € 7.843.619,39 e si riferisce principalmente:

- ritenute erariali	€	2.959.007,22
- ritenute previdenziali ed assistenziali	€	933.565,10
- I.V.A.	€	612.057,47
- recupero dal personale per anticipazioni dell'Ente	€	77.998,68
- altre somme riscosse e pagate per conto di terzi	€	2.984.305,26

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

2002:	€	555.098,95
2003:	€	673.332,59

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**

2002:	€	13.635.643,40
2003:	€	13.827.792,64

Le spese per il personale sono in dettaglio le seguenti:

	2002 €	2003 €
- Emolumenti fissi personale dipendente	8.659.027,15	8.400.000,00
- Emolumenti variabili personale dipendente	1.239.528,46	998.839,46
- Indennità e rimborso spese per missioni	203.385,29	216.418,31
- Altri oneri per il personale	380.944,73	437.984,99
- Spese per l'organizzazione di corsi	93.456,72	79.259,29
- Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	2.749.985,04	3.229.700,00
- Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	309.316,01	465.590,59

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.

Al 31/12/2003 il personale di ruolo escludendo la posizione del Segretario Generale risulta essere di 229 unità a cui vanno aggiunte n° 10 unità con contratto di lavoro a tempo determinato.

Rispetto al 1° gennaio 2003, si sono registrate 4 cessazioni dal servizio cui hanno corrisposto 1 assunzione a tempo indeterminato ex legge 68/99 e due assunzioni a tempo determinato.

Per quanto attiene il personale inserito in Pianta Organica, così come approvata dal Ministero competente in data 31 dicembre 1998, l'organico risulta pari a 201 unità.

Nello specifico, si fornisce la seguente tabella:

	Pianta organica	Posti Coperti
Dirigenti	10	8
Quadri	48	43
Impiegati	126	120
Operai	38	30
Totale	222	201

Formazione ed aggiornamento del personale

Nel corso dell'anno sono stati realizzati attraverso società specializzate, progetti formativi per complessive 2.693 ore a favore di 76 unità.

Contenzioso del lavoro

I dati in materia di contenzioso di lavoro relativi all'anno appena concluso confermano sostanzialmente l'andamento positivo degli ultimi anni.

I nuovi ricorsi presentati sono stati due mentre nello stesso periodo si sono concluse complessivamente dodici cause per complessivi 31 ricorrenti. Di seguito si evidenzia la sintesi che ha caratterizzato l'esercizio 2003:

Cause vinte	7
Cause transate	2
Cause cancellate	1
Cause perse	2
Cause pendenti	27

CATEGORIA 3**SPESE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI**

2002:	€	9.468.312,73
2003:	€	11.984.678,30

In dettaglio le spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi sono le seguenti:

✓ Spese di manutenzione ordinaria che ammontano complessivamente a € 1.064.623,17 e riguardano:

- interventi alle infrastrutture	€	626.342,40
- riparazioni danni	€	95.431,48
- interventi su impianti antincendio	€	21.749,60
- interventi su automezzi e rotabili	€	22.738,33
- mantenimento delle macchine da ufficio e degli strumenti tecnici	€	7.963,86
- manutenzioni diverse	€	36.505,53
- interventi per la messa in sicurezza Bacini carenaggio	€	42.000,00
- manutenzione e montaggio paratia mobile Marina Due	€	55.000,00
- manutenzione ascensori	€	3.004,92
- manutenzione software	€	153.887,05

✓ Spese per l'acquisto di materiali di consumo	€	384.820,92
✓ Spese per utenze	€	416.293,54
✓ Spese per l'acquisto di materiali di economato e vestiario	€	128.062,31
✓ Spese di rappresentanza	€	75.216,81
✓ Spese postali e telefoniche	€	530.850,14
✓ Spese per consulenze	€	782.903,10

come di seguito dettagliato:

- legali	€	106.055,05
- amministrative	€	165.975,84
- tecniche	€	414.796,91
- altre consulenze	€	96.075,30

✓ Spese per leasing e canoni diversi	€	248.456,27
✓ Spese promozionali e di pubblicità	€	817.450,92
✓ Spese per servizi ed attività strumentali	€	600.997,30
✓ Spese legali e giudiziarie	€	665.355,99

che riguardano:

- spese di soccombenza e CTU	€	66.480,32
- vertenze legali	€	598.875,67

✓ Spese per premi di assicurazione	€	400.508,20
✓ Spese per pulizia uffici ed aree portuali	€	4.365.599,29

che riguardano:

- la pulizia degli spazi comuni	€	1.266.145,78
- la pulizia dello specchio acqueo	€	1.212.211,32
- la pulizia degli uffici	€	188.507,94
- le bonifiche ordinarie e straordinarie	€	407.592,00
- la raccolta rifiuti	€	1.291.142,25
✓ Spese per vigilanza	€	743.589,32
✓ Altre spese generali e di amministrazione	€	759.951,02

CATEGORIA 4

TRASFERIMENTI PASSIVI

2002:	€	178.015,46
2003:	€	315.287,46

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

CATEGORIA 5

ONERI FINANZIARI

2002:	€	142.159,52
2003:	€	55.465,91

L'impegno dell'esercizio 2003 è così costituito:

✓ Interessi per ritardati pagamenti	€	26.011,66
✓ Commissioni e spese bancarie	€	2.603,65
✓ Interessi relativi a vertenze con il personale dipendente	€	5.940,39
✓ Interessi passivi su oneri previdenziali ed erariali	€	20.910,21

L'ottimizzazione della gestione dei flussi di cassa ha comportato, per il terzo anno consecutivo, il mancato ricorso alle anticipazioni bancarie a breve per l'intero esercizio,

con il conseguente azzeramento degli oneri finanziari nei confronti degli Istituti di Credito.

CATEGORIA 6

ONERI TRIBUTARI

2002:	€	1.239.098,34
2003:	€	2.335.814,51

L'impegno dell'esercizio 2003 è così costituito:

✓ IRAP corrisposta secondo quanto previsto dall'art. 10 commi 1 e 3 del Dlgs n. 446 del 15/12/97 e successive modifiche	€	1.124.412,89
✓ I.C.I. sugli immobili patrimoniali (Torre Shipping e Gemelli)	€	137.984,71
✓ Tassa RSU	€	20.794,28
✓ Irpeg su c/c e dividendi da partecipazioni azionarie	€	97.140,01
✓ Oneri Tributarî esercizi precedenti	€	9.510,98
✓ Imposta di registro	€	10.247,64
✓ Condonò Iva anni 1989-1991-1992-1993	€	935.724,00

CATEGORIA 7

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI

2002:	€	201.471,99
2003:	€	179.220,83

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

CATEGORIA 8

SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

2002:	€	3.703.544,94
2003:	€	3.564.238,85

Nella categoria sono comprese le spese per liti, arbitraggi e risarcimenti che riguardano principalmente:

✓ Contenzioso personale	€	41.279,40
✓ Stima per sanzioni su incentivo alla progettazione 1999-2003	€	540.000,00
✓ Risarcimenti per manutenzioni G8	€	516.456,88
✓ Risarcimento per impossibilità di utilizzo beni in concessione	€	1.345.000,00
✓ Risarcimento per manutenzioni diverse	€	224.502,57
✓ Stima per contenzioso	€	897.000,00

TITOLO SECONDO SPESE IN CONTO CAPITALE

CATEGORIA 1

ACQUISIZIONE DI IMMOBILI E DI OPERE PORTUALI

2002:	€	95.573.097,65
2003:	€	14.439.909,87

Gli impegni assunti nell'anno comprendono sia gli investimenti finanziati direttamente dall'Ente sia quelli finanziati dallo Stato a valere sulle leggi già evidenziate al titolo IV dell'entrata, per i progetti e sui capitoli di seguito riportati:

Capitolo 2 01 01 0 Opere e fabbricati

Impianto di depurazione acque bacini	€	220.155,19
Ampliamento Ponte Colombo levante	€	1.800.000,00
Allargamento imboccatura – Taglio dente diga Duca Galliera	€	150.206,96
Opere di difesa costiera Molo Archetti	€	1.032.913,79
Riqualificazione area ex Fincantieri	€	710.000,00
Manutenzione Lungomare Canepa	€	60.000,00
Riparazione diga Aeroporto Cristoforo Colombo	€	372.810,26
Spostamento linea ferroviaria detta "Sommersgibile"	€	1.032.913,80
Rifunzionalizzazione edificio a Ponte Caracciolo	€	2.550.000,00
TOTALE	€	7.929.000,00