

P A S S I V O**A) - PATRIMONIO NETTO****CAPITALE**

Non è rappresentativo di azioni e/o quote versate.

E' stato utilizzato in anni precedenti a copertura di perdite pregresse.

ALTRE RISERVE

E' costituito dagli accantonamenti effettuati ai sensi dell'art.55 T.U.I.R. 22.12.1989 N° 917 relativi ai trasferimenti in conto capitale dello Stato.

Secondo quanto previsto dalla Legge 30.12.1993 n° 537 questo conto è stato rappresentato in bilancio con due voci distinte:

- fondo acc.to ex art. 55 fino al 31.12.1992 per lire 86.396.141.344;
- fondo in sospensione d'imposta per lire 2.269.608.158.

Il fondo accantonamento al 1992 è diminuito di lire 28.100.650, derivanti dalla differenza tra i valori in aumento per lire 222.901.100 e quelli in diminuzione per recupero contributi per lire 251.001.750.-

Il fondo in sospensione d'imposta invece ha subito l'incremento di lire 107.456.286 dovuto all'accantonamento della quota relativa all'esercizio in corso (50 % dei trasferimenti in conto capitale).

PERDITE PORTATE A NUOVO

Nell'esercizio in corso ha subito una variazione in meno di lire 8.458.723.155, dovuta al ripianamento delle perdite relative agli esercizi 1989 e parte del 1990, per cui risulta, alla fine dell'esercizio, così ripartito:

- esercizio 1990 (q.p.)	5.155.459.939
- esercizio 1992	7.457.825.980
- esercizio 1993	5.760.594.324

per un totale di lire 18.373.880.243

Le perdite degli esercizi 1989 (lire 5.971.343.884) e q.p. 1990 (lire 2.487.379.271) sono state coperte con l'utilizzo dell'avanzo realizzato di lire 8.458.723.155 nell'esercizio in corso.

B) - FONDI PER RISCHI ED ONERI**ALTRI ACCANTONAMENTI****C) - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO**

Il fondo è passato da lire 6.303.336.398 a lire 6.627.943.464 con un incremento netto di lire 324.607.066 dovuta a:

- liquidazioni pagate nell'esercizio lire 496.702.719
- quota annua di adeguamento lire 821.309.785

D) - DEBITI**DEBITI VERSO BANCHE**

Sono rappresentati da:

- mutui e finanziamenti	8.088.435.300
- interessi e commissioni bancarie	10.746.067

DEBITI VERSO FORNITORI (lire 1.900 MILIONI)

Sono costituiti da debiti dell'esercizio e tutti estinguibili nei 12 mesi. Tra questi ricordiamo i più significativi:

- FATTURE DA RICEVERE	738.689.481
- DEL EDILE	37.876.660
- BETONBIT	46.458.400
- TERMOIDRAULICA VERDERIO	33.243.500
- V.I.O	108.000.000
- SILMET	14.701.700
- S.G.S.	14.627.127
- LIGURE ANTINCENDI	24.656.800
- SOC. SAVONA TERMINALS	123.894.000
- GRANDI LAVORI FINCOSIT	100.736.693
- ING. SPARACO SPARTACO	109.216.924

DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE (LIRE 31 MILIONI)

Il creditore è rappresentato unicamente dalla società CENTRO DI MECCANIZZAZIONE PORTUALE per un importo complessivo di lire 31.500.000.-

DEBITI TRIBUTARI (lire 300.586.335)

Sono costituiti da:

- UFFICIO II.DD. DI SAVONA	269.249.832
- UFFICIO I.V.A	31.336.503

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA

L'importo di lire 515 milioni circa è rappresentato da:

- I.N.A.I.L	117.042.350
- I.N.P.S.	340.819.000
- I.N.P.D.A.I	20.756.000
- I.N.P.D.A.P. (ex ENPDEP)	35.985.898

ALTRI DEBITI

In questa voce di lire 1.086 milioni sono compresi debiti diversi di cui i più significativi sono:

- CARPI ASSICURAZIONI	371.218.229
- MARINA MILITARE	204.800.000
- RANK XEROX NOLEGGI	16.343.460
- CENTRO LEASING SPA.	64.102.757
- SECOL	32.261.000
- MAR CONSULT	14.280.000
- CAVOTEC	10.353.000

oltre a lire 421 milioni per depositi cauzionali in contanti.

E)-RATEI E RISCONTIRISCONTI PASSIVI

Rappresentano le partite accertate nell'esercizio, ma di competenza di esercizi futuri, costituite da canoni demaniali per lire 471.000 circa e dalla parte di tasse portuali (RISERVA LIBERA) per lire 1.708.207.582 destinata ad investimenti ed accantonata al 50% ai sensi dell'art.55 della Legge 30.12.93 N° 537.7

Rispetto agli importi risultanti nel bilancio 1994 sono state dedotte le quote di competenza dell'esercizio rappresentate da lire 498 milioni per i canoni demaniali e lire 120 milioni per il decimo di tasse portuali.

CONTI D'ORDINE

Si tratta di partite che si compensano con la parte passiva e si riferiscono a beni di terzi.

In particolare:

BENI DI TERZI IN DEPOSITO

Si tratta di somme incassate dall'Ente a garanzia del canone di concessione demaniale per circa lire 8 miliardi, come previsto dalle disposizioni legislative emanate dal Ministero della Marina Mercantile; a garanzia di lavori concessi in appalto per la costruzione di opere portuali per circa lire 4 miliardi, nonché di depositi effettuati dall'Ente per circa 3,2 miliardi.

Detti depositi a garanzia sono effettuati con versamenti in contanti lire 421 milioni e lire 15,7 miliardi con fidejussioni.

Come si può notare nell'esercizio corrente si è riscontrata una notevole diminuzione (lire 9 miliardi) dovuta alla restituzione per scadenza delle polizze fidejussorie.

BENI DEMANIALI IN USO

Si tratta di tutti quegli immobili che, pur essendo stati realizzati con finanziamenti degli ex Enti, insistevano su suolo Demaniale. e quindi per effetto della legge 84/94 di trasformazione degli Enti portuali in Autorità Portuali, sono stati trasferiti al Demanio.

Nel presente esercizio sono stati trasferiti beni per lire 141 milioni.

BENI DELLO STATO

Sotto questa voce vengono registrate tutte le opere portuali realizzate in esecuzione di leggi e/o decreti dello Stato con finanziamenti dello Stato che ammontano a lire 56 miliardi e trovano corrispondenza nella stessa voce del passivo. Sono ripartite come segue:

IN USO:

Aperto per lire 29.410.635.991 rappresenta il valore delle opere già ultimate ed in uso all'Ente;

Nell'esercizio non hanno subito variazioni

- IN FORMAZIONE

L'importo di lire 25.520.548.800 indica le opere in corso di realizzazione.

Nell'esercizio in considerazione hanno subito un aumento di lire 28.100.650.

- DEBITI DIVERSI VERSO LO STATO

Rappresentano le somme già incassate dallo STATO e non ancora pagate ai fornitori.

Nell'esercizio 94 ammontano a lire 1.471 milioni

CONTO IMPEGNI PER INDEBITAMENTI IN LEASING

Viene indicato il valore dei leasing contratti per l'acquisizione di mezzi di banchina. In ogni esercizio viene decurtata la quota di competenza che per l'esercizio è risultata di lire 944.747.136.-

CONTO ECONOMICO**RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI**

I ricavi delle vendite e delle prestazioni di servizi anche nel corso del 1995 hanno subito una flessione di circa il 38% passando da 18,9 a 14 miliardi.

le categorie di attività che formano questa voce sono in milioni di lire:

- proventi per prestazioni di servizi	2.380
- proventi servizio carri ferroviari	5.242
- proventi magazzini e spazi	80
- canoni demaniali	6.056

Come si può notare i dati presi in considerazione non sono uguali a quelli relativi all'anno 1994 in quanto ai sensi della l.84/94 l'Autorità Portuale non può fornire prestazioni commerciali di sbarco e imbarco delle merci. Per contro però, la stessa Legge, vengono considerate come entrate proprie dell'attività i gettiti derivanti dai Canoni Demaniali.

INTERESSI ED ALTRI ONERI FINANZIARI

Da evidenziare in modo positivo l'ulteriore calo degli interessi passivi che da lire 599 milioni del 1994 passano ai 48 milioni dell'anno 1995.

Questo è dovuto all'effetto della citata legge di riforma degli enti portuali che sancisce l'assunzione da parte dello Stato dell'onere derivante dal pagamento degli interessi passivi sui mutui accesi prima del 1993, che per l'Ente costituivano il 90 % del debito.

Restano gli interessi sulle anticipazioni passive concesse dalla Cassa di Risparmio di Savona che ammontano a circa 91 milioni, che sono parzialmente compensati da lire 42 milioni di interessi attivi maturati sul conto di tesoreria aperto presso la Banca d'Italia.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI**PROVENTI STRAORDINARI**

Accorpati sotto questa voce troviamo tutti quei ricavi che non possono essere compresi nei "ricavi di produzione".

Rispetto all'esercizio precedente l'importo è passato da 11,2 miliardi a 5,5 miliardi.

La composizione di detta voce risulta pertanto scomposta in:

- sopravvenienze attive determinate da:	
annullamento di residui passi	109.306.809
alienazione di immobilizzazioni	17.232.000
- imputazione all'esercizio dei decimi accantonati nel fondo di riserva libero art.55 l.537/93	216.215.253
- applicazione.84/94 - rate conto capitale mutui	5.122.282.427

ONERI STRAORDINARI

Anche questa voce ha subito delle notevoli modificazioni in relazione all'applicazione della legge 84/94.

In essa sono comprese:

- minusvalenza per alienazione di immobilizzazioni 141.758.076
(valore dei beni, costruiti dall'Ente su terreno demaniale che per effetto della legge 84/94 vengono passati all'amministrazione del Demanio Marittimo per l'incameramento)
- minusvalenze patrimoniali 163.838.491
(per alienazione di beni inventariati)
- sopravvenienze passive 61.045.172
(dovute ad annullamento di residui)

NUMERO DIPENDENTI DIVISO PER CATEGORIA

La seguente tabella riporta il numero dei dipendenti, ripartito per categoria e per livello, che alla fine dell'esercizio presentava una forza totale di n' 140 unità:

LIVELLO	DIRIGENTI	QUADRI	IMPIEGATI	AUSILIARI	OPERAI
III	--	--	--	1	3
IV	--	--	1	1	51
V	--	--	16	--	33
VI	--	--	12	--	--
VII	--	1	10	--	--
VII	--	4	--	--	--
IX	--	2	--	--	--
DIRIGENTI	5	--	--	--	--
	5	7	39	2	87
=====					

ALLEGATI

ALLEGATO N° 01

SPESE PER MANUTENZIONE ORDINARIA

BENI DI PROPRIETA'	259.666.335
MOBILI-AUTO-MACCHINE UFFICIO	82.899.921
FABBRICATI - MEZZI - IMPIANTI - ATTREXXATURE	176.766.414
ACQUISTO MATERIALI	8.645.400
RICAMBI E CONSUMI	8.645.400
BENI ED OPERE PUBBLICHE IN USO	1.197.056.537
MANUT.AREE E OO.PP.A CONTRIBUTO	1.163.358.400
MANUTEZIONE AREE ED OPERE DEMANIALI	33.698.137
SERVIZI CONVENZIONATI MINISTERO LL.PP	517.159.890
ILLUMINAZIONE PUBBLICA	36.521.866
FORNITURA ACQUA PUBBLICA	3.555.000
PULIZIA BANCHINE-PIAZZALI-SPECCHI ACQUEI	477.083.024
TOTALE	1.982.528.162

ALLEGATO N° 02

SPESE PER IL PERSONALE

PERSONALE DIPENDENTE

- EMOLUMENTI FISSI	4.633.684.243	
- EMOLUMENTI VARIABILI	920.189.399	
TOTALE EMOLUMENTI		5.553.873.642
ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI		1.933.704.278
MISSIONI E VIAGGI		10.289.402
ALTRI ONERI DI PERSONALE		28.380.000
FREQUENZA CORSI		7.290.000
QUOTA ACCANTONAMENTO T.F.R.		486.000.000
TOTALE PERSONALE DIPENDENTE		8.019.537.322

PERSONALE IN DISTACCO

- EMOLUMENTI FISSI	1.283.151.813	
- EMOLUMENTI VARIABILI	423.421.345	
TOTALE EMOLUMENTI		1.706.573.158
ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI		509.325.903
MISSIONI E VIAGGI		361.394
ALTRI ONERI DI PERSONALE		0
FREQUENZA CORSI		
QUOTA ACCANTONAMENTO T.F.R.		335.309.785
TOTALE PERSONALE IN DISTACCO		2.551.570.240
PERSONALE MILITARE		55.000.000
TOTALE PERSONALE IN ATTIVITA'		10.626.107.562
PENSIONI INTEGRATIVE		26.085.962
		10.652.193.524

COLLABORATORI COORDINATI E CONTINUATIVI

SPESE PER GLI ORGANI DELL'AUTORITA'		
- PRESIDENZA	245.812.495	
- ORGANI COLLEGIALI	0	
- REVISORI DEI CONTI	41.364.900	
- CONTRIBUTI SSN	7.721.294	
TOTALE SPESE PER GLI ORGANI DELL'AUTORITA'		294.898.689
TOTALE GENERALE		10.947.092.213
		=====

ALLEGATO N° 03

IMPOSTE E TASSE

IMPOSTE SU AUTOMEZZI DI SERVIZIO	7.392.550	
BOLLO VIRTUALE	4.400.000	
ADDIZIONALI SU CONSUMI ENERGIA ELETTRICA	22.808.115	
VARIE	20.703.250	
UTIF	4.961.993	
TASSE COMUNALI	17.535.317	
TOTALE IMPOSTE DETRAIBILI		77.801.225
IMPOSTE E TASSE INDETRAIBILI		16.068.000
IMPOSTA ILOR		
TOTALE IMPOSTE E TASSE		93.869.225
		=====

ALLEGATO N° 04

SPESE DI AMMINISTRAZIONE

RAPPRESENTANZA		1.887.942
PUBBLICITARIE E STAMPA PUBBLICAZIONI		45.155.114
PUBBLICAZIONE RIVISTA		35.099.308
PRESTAZIONI PROFESSIONALI		169.793.500
ACQUISTO RIVISTE E PUBBLICAZIONI		17.973.726
LOCAZIONI PASSIVE		74.844.130
NOLEGGIO ATTREZZATURE	0	
AFFITTI ED ONERI CONDOMINIALI	22.384.477	
RISCALDAMENTO	52.459.653	
SPESE LEGALI E GIUDIZIARIE		49.021.600
VARIE DI UFFICIO		9.919.919
PULIZIA UFFICI		85.409.402
ENERGIA ELETTRICA-ACQUA POTABILE-GAS		200.856.327
ASSICURAZIONI VARIE		350.460.834
SPESE NON CLASSIFICABILI		19.664.371
PER ATTI DEMANIALI	6.177.000	
SPESE FIDEJUSSIONI	6.047.371	
GESTIONE CONCESSIONI DEMANIALI	7.440.000	
RESTITUZIONI E RIMBORSI		19.461.183
RIMBORSI DIVERSI	19.461.183	
RIMBORSI SU FATTURAZIONE ATTIVA		
RIMBORSO DANNI		
POSTALI-TELEFONICHE E TELEGRAFICHE		94.153.264
POSTALI - TELEFONICHE - TELEX	88.647.764	
CANONE VHF	5.505.500	

TOTALE SPESE DI AMMINISTRAZIONE

1.173.700.620

=====

ALLEGATO N° 05

SOPRAVVVENIENZE PASSIVE E MINUSVALENZE

SOPRAVVVENIENZE

CON MOVIMENTI FINANZIARI

SENZA MOVIMENTI FINANZIARI		514.697.612
- RETTIFICHE ED ANNULLAMENTO RESIDUI ATTI	60.156.284	
- ANNULLAMENTO CREDITI		
- RETTIFICHE ED ARROTONDAMENTI	888.888	
- RETTIFICA RISULTATO 1994 PER ERRATA IMPUTAZIONE CONTRIBUTO STATO SU T.F.R.	453.652.440	

MINUSVALENZE		305.596.567
--------------	--	-------------

TRASFERIMENTO DI BENI AL DEMANIO	141.758.076
ALIENAZIONE DI BENI	163.838.491

TOTALE

820.294.179

=====

ALLEGATO N° 06

QUOTE DI AMMORTAMENTO AI SENSI DM 31.12.1988

	VALORE BENI	AMMORTAMENTI	
		%	VALORE
IMMOBILI E FABBRICATI	794.939.748	1,00	23.807.796
COSTRUZIONI LEGGERE	52.248.960	10,00	0
CHIOSCHI E STAZIONI DI SERVIZIO	10.000.000	12,50	1.250.000
TERRENI EXTRA PORTUALI	109.900.000	1,00	1.099.000
TOTALE OPERE E FABBRICATI	967.086.708		26.156.796
AUTOVEICOLI DA TRASPORTO-CARRELLI	1.830.562.800	20,00	20.889.080
MACCHINARI PER OFFICINE MECCANICHE	138.188.450	12,50	7.318.501
MACCHINARI PER OFFICINE FERROVIARIE	0	12,50	0
IMPIANTI DI ORMEGGIO	83.406.300	4,00	3.336.252
MEZZI FISSI DI CARICO E SCARICO	2.935.984.700	10,00	293.598.470
MEZZI SEMOVENTI	5.953.406.001	10,00	498.203.600
IMPIANTI FISSI PER FUNZIONAMENTO MEZZI	363.229.888	10,00	36.322.989
MATERIALE FERROVIARIO MOTRICI	1.334.910.157	10,00	73.005.547
MATERIALE ROTABILE FERROVIARIO	0	10,00	0
LINEE FERROVIARIE	69.544.295	10,00	838.500
IMPIANTI ELETTRICI	85.991.252	15,00	1.125.000
IMPIANTI DI RISCALDAMENTO	158.511.095	15,00	13.290.871
IMPIANTI ANTINCENDIO	0	15,00	0
IMPIANTI DI DEPURAZIONE	0	15,00	0
IMPIANTI TELEFONICI	64.888.203	15,00	8.520.748
IMPIANTI RICETRASMITTENTI	37.174.500	15,00	3.367.047
IMPIANTI IGIENICO SANITARI	0	15,00	0
IMPIANTI IDRICI	0	15,00	0
IMPIANTI DI SEGNALEZIONE STRADALE	0	15,00	0
IMPIANTI DI RECINZIONE	13.500.000	15,00	2.025.000
IMPIANTI DI SEGNALEZIONE	0	15,00	0
TOTALE IMPIANTI E MACCHINARI	13.069.297.641		961.841.605
AUTOVEICOLI DIVERSI DA TRASPORTO	101.891.226	20,00	1.455.581
RIMORCHI-ROLL TRAILERS	1.650.000	20,00	330.000
AUTOMEZZI DI IMPIEGO SPECIFICO	307.250.000	20,00	35.800.000
ATTREZZATURA VARIA E MINUTA	51.767.105	12,00	0
ATTREZZATURA VARIA PER FS	0	12,50	0
ACCESSORI MOVIMENTO MERCI MEZZI FISSI	555.610.003	15,00	31.915.195
ACCESSORI MOVIMENTO MERCI	100.800.000	15,00	15.120.000
TOTALE ATTREZZ. RE INDUSTRIALI E COMMERCIA	1.118.968.334		84.620.776
MOBILI E ACCESSORI DI UFFICIO	35.906.863	12,00	1.380.231
ACCESSORI E STRUMENTI TECNICI	4.649.055	12,00	316.839
MACCHINE ORDINARIE DI UFFICIO	7.000.000	12,50	840.000
APPARECCHI RILEVAZIONE DATI	32.370.000	20,00	6.474.000
MACCHINE ELETTROMECCANICHE E COMPUTER	623.726.441	15,00	40.008.254
AUTOVETTURE E MOTOCICLI	85.469.800	25,00	7.853.750
BARCHE, NATANTI, PONTONI	1.250.000	9,00	0
ARREDAMENTI INTERNI ED ESTERNI	159.308.708	15,00	7.081.374
TOTALE ALTRI BENI	949.580.867		63.951.448
TOTALE BENI AMMORTIZZABILI	16.104.933.550		1.136.570.625
BENI IMMEDIATAMENTE AMMORTIZZABILI	105.193.112	100,00	12.738.537
COSTI PLURIENNALI	29.223.249		9.743.000
TOTALE GENERALE QUOTE DELL'ESERCIZIO			1.159.052.162

ALLEGATO N° 07

PROVENTI PER PRESTAZIONI DI SERVIZI

NOLEGGI E PRESTAZIONI DIVERSE	2.300.635.090
NOLO MEZZI E ATTREZZATURE	919.860.456
APPAR.UFFICI'E PROCEDURE CED	13.542.500
SERVIZI DI UTENZA	174.835.900
SERVIZI DI PULIZIA	107.627.633
MATERIALI DI CONSUMO	5.019.290
NOLO ATTREZZATURE	514.675.716
SERVIZI DI MANUTENZIONE	565.073.595
ATTIVITA' COMMERCIALI	
MERCI IN DEPOSITO NEI MAGAZZINI E SU AREE PORTUALI	80.208.900
TOTALE GENERALE	2.380.843.990 =====

ALLEGATO N° 08

**TRASFERIMENTI DELLO STATO IN CONTO CAPITALE E DI ALTRI ENTI
(IMPUTATI AL FONDO ART.55 D.P.R. 917/86 MODIFICATO CON LEGGE 537/93)****TASSE PORTUALI**

RISCONTI ESERCIZIO PRECEDENTE	214.912.570
-------------------------------	-------------

10% DEI CONTRIBUTI ACCANTONATI IN ESERCIZI PRECEDENTI (risconti passivi pluriennali)	216.215.253
---	-------------

TOTALE TRASFERIMENTI	431.127.823
----------------------	-------------

IMPUTAZIONE AL FONDO ART.55 LEGGE 537/93

IN SOSPENSIONE D'IMPOSTA (50% del valore)	107.456.285
---	-------------

FONDO RISERVA LIBERA (risconti passivi 40%)	96.710.657
	204.166.942

DIFFERENZA A CARICO DELLA GESTIONE DA ASSOGGETTARE A IRPEG	226.960.881
---	-------------