

**CATEGORIA 7****POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI**

2006:	€	356.170,56
2007	€	721.022,55

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**

2006:	€	7.075.454,02
2007	€	3.367.144,09

In dettaglio nella categoria sono comprese :

✓ Le spese per liti, arbitraggi e risarcimenti che ammontano a € 2.672.481,59 e riguardano :

- Conciliazioni giudiziali in materia di lavoro e sanzioni contributive	€	587.824,25
- Risoluzioni transattive diverse	€	284.657,34
- Acc.to per procedimenti di contenzioso ed arbitrati pendenti	€	1.800.000,00

✓ L'impegno assunto sul capitolo oneri vari e straordinari pari ad € 40.000,00 riguardante quanto previsto dalla legge 266/2005 (finanziaria 2006) ai commi 56 e 58 circa la riduzione automatica del 10% dei compensi del Presidente, degli Organi dell'Ente e degli incarichi di consulenza da versare a favore del Fondo Nazionale per le Politiche Sociali ;

✓ Le spese per il realizzo delle entrate di € 654.662,50 attinenti:

- L'aggio sulla sovrattassa merci imbarcate e sbarcate per € 211.486,18 afferenti alla convenzione stipulata tra l'Ente e l'Agenzia delle Dogane in data 23/12/2003;
- Le spese per l'amministrazione e la gestione dell'immobile denominato "Torre Shipping" per € 443.176,32.

**TITOLO SECONDO - SPESE IN CONTO CAPITALE****CATEGORIA 1****ACQUISIZIONE DI IMMOBILI E DI OPERE PORTUALI**

2006:	€	22.580.434,49
2007	€	122.465.349,47

Gli impegni assunti nell'anno comprendono sia gli investimenti finanziati direttamente dall'Ente sia quelli finanziati dallo Stato, per i progetti e sui capitoli di seguito riportati:

**Capitolo 2 01 01 0 Opere e fabbricati**

Gli impegni assunti nel 2007, per un importo complessivo di € 112.442.845,66, sono stati suddivisi per tipologia di finanziamento:

<b>AUTOFINANZIAMENTO</b>	
- Rifacimento e rafforzamento sovrastruttura della Diga Duca di Galliera	€ 1.718.234,28
- Lavori di riqualificazione della stazione marittima di Ponte A. Doria	€ 500.000,00
- Allargamento dell'imboccatura di levante del porto	€ 4.100.000,00
- Realizzazione Distretto Industriale e Fieristico Nuova Darsena Nautica	€ 5.500.000,00
- Ristrutturazione del sistema di viabilità e sosta del settore crociere	€ 800.000,00
- Realizzazione nuovo profilo banchina lato ponente e testata a Ponte Doria	€ 300.000,00
- Ampliamento del magazzino Centro Smistamento Merci	€ 1.200.000,00
- Completamento capannone Modulare Area Levante	€ 5.340.412,04
- Riqualifica funzionale degli uffici situati a Varco San Benigno	€ 650.000,00
- Ampliamento Parco Serbatoi Calata Mogadiscio	€ 900.000,00
- Ampliamento scivolo Calata Bengasi	€ 200.000,00
- Ripavimentazione del piazzale nord delle aree Multipurpose	€ 283.685,71
- Completamento pontile esistente presso cantieri navali Fincantieri di Ge Sestri	€ 1.747.755,66
<b>TOTALE</b>	<b>€ 23.240.087,69</b>
<b>REGIONE LIGURIA</b>	
- Rifacimento e rafforzamento sovrastruttura della Diga Duca di Galliera	€ 1.281.765,72
- Ampliamento Terminal Contenitori Ponti Ronco e Canepa	€ 9.500.000,00
- Completamento capannone Modulare Area Levante	€ 1.539.153,47
<b>TOTALE</b>	<b>€ 12.320.919,19</b>
<b>MUTUI A CARICO DELL'ENTE</b>	
- Completamento pontile esistente presso cantieri navali Fincantieri di Ge Sestri	€ 5.876.632,32
- Recupero funz. Calata Olii minerali e ampliamento Calata Bettolo	€ 9.810.208,41
- Viabilità di collegamento dal piazzale S. Benigno a Calata Bettolo	€ 13.645.280,00
- Ampliamento Terminal Contenitori Ponti Ronco e Canepa	€ 10.899.117,85
- Riqualificazione dei fornici e opere complementari minori a Ponte Doria	€ 600.000,00
- Ripristino Passo Marittimo bacino di evoluzione porto passeggeri	€ 1.000.000,00
- Demolizione magazzino e parte del parco ferroviario, realizzazione di pavimentazioni provvisorie, consolidamento banchine ponte Etiopia	€ 3.000.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 44.831.238,58</b>
<b>MUTUI FINANZIATI DALLO STATO (L. 296/06 COMMA 994)</b>	
- Viabilità di collegamento dal piazzale S. Benigno a Calata Bettolo	€ 12.354.720,00
- Ampliamento Terminal Contenitori Ponti Ronco e Canepa	€ 19.695.880,20
<b>TOTALE</b>	<b>€ 32.050.600,20</b>

**Capitolo 2 01 01 4 Opere e fabbricati (Finanziamenti Statali)**

- Realizzaz. Distretto Industriale e Fieristico Nuova Darsena Nautica	€ 2.190.000,00
- Completamento pontile presso cantieri navali Fincantieri di Sestri	€ 750.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.940.000,00</b>

**Capitolo 2 01 02 0 Manutenzioni straordinarie**

<b>AUTOFINANZIAMENTO</b>	
- Adeguamento strutturale Bacini di Carenaggio	€ 14.135,58
- Manutenzione impianti nel Porto	€ 59.444,88
- Interventi di rifunzionalizzazione del magazzino a Ponte Caracciolo	€ 588.384,23
- Ampliamento Via Cagni e sistemazione ex campo Nomadi	€ 125.000,00
- Manutenzione straordinaria all'armamento ferroviario portuale	€ 300.000,00
- Manutenzione ai muri di sponda, bitte, golfari e parabordi	€ 300.000,00
- Adeguamento e ripristino nell'area Staz Marittima e Terminal Traghetti	€ 300.000,00
- Lavori per rilievi, manutenz strutture immerse e fondali, sondaggi geognostici	€ 302.954,61
- Demolizione muro paraonde della banchina nord della darsena nautica	€ 242.584,51
- Interventi di manutenzione delle strade del porto di Genova	€ 300.000,00
- Realizzazione degli impianti tecnologici nel Bacino di Sampierdarena	€ 50.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.582.503,81</b>
<b>MUTUI A CARICO DELL'ENTE</b>	
- Programma manutenzioni straordinarie	€ 4.500.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.500.000,00</b>

**CATEGORIA 2**  
**ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**

2006:	€	1.936.970,85
2007	€	3.741.184,87

In questa categoria sono compresi:

✓ Gli acquisti di attrezzature, macchinari e altri beni mobili	€	469.026,48
✓ Gli acquisti di mobili e macchine da ufficio	€	435.030,72
✓ Gli acquisti di beni immateriali	€	2.837.127,67

così suddivisi:

- Informatizzazione dei varchi portuali progetto "E-Port"	€	1.830.000,00
- Progetto Waterfront fase II	€	300.000,00
- Altri beni immateriali	€	707.127,67

L'incremento rispetto all'esercizio precedente risulta principalmente dovuto:

- alle somme impegnate per l'acquisto di attrezzature per la nuova sede del Circolo Ricreativo dei dipendenti del Porto € 200.000,00;
- all'attuazione del programma di dotazione di nuove macchine server € 200.000,00;
- al maggior impegno per il completamento del progetto di informatizzazione dei varchi portuali (Progetto E-port) € 630.000,00;
- alla quota spettante all'Ente e corrispondente al 30% del contributo regionale complessivamente stabilito in € 1.000.000,00 così come previsto dalla convenzione "Pianificazione Operativa del Waterfront di Genova - Fase II".

### **CATEGORIA 3 PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI IMMOBILIARI**

2006:	€	0,00
2007	€	3.935.000,00

Gli impegni assunti nell'anno riguardano:

1. l'aumento di capitale sociale di Riparazioni Navali Spa per € 1.000.000,00 per dare seguito alle azioni previste con la delibera n. 59/5 del 23 luglio 2007;
2. l'aumento di capitale sociale di Aeroporto di Genova Spa pari a € 1.860.000,00 come previsto dalla delibera n. 83/1 dell' 8 ottobre 2007;
3. l'acquisizione delle quote Filse per € 675.000,00 come previsto dalla delibera n. 83/1 dell' 8 ottobre 2007;
4. l'aumento di capitale sociale di Finporto Spa per € 400.000,00 come previsto dalla delibera n. 83/1 dell' 8 ottobre 2007.

### **CATEGORIA 4 DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE ANTICIPAZIONI**

2006:	€	0,00
2007	€	583.000,00

L'impegno della categoria riguarda il finanziamento soci infruttifero a favore della società partecipata "Il Porto e Genova Srl" di € 583.000,00 da rimborsarsi all'Ente una volta acquisito al patrimonio della società l'immobile in costruzione della nuova sede del Circolo Ricreativo dell'APG, il cui accertamento è stato assunto a favore del capitolo "Riscossione di crediti diversi".

### **CATEGORIA 5 TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO**

2006:	€	928.668,37
2007	€	1.092.608,90

Il trattamento di fine rapporto ammonta a € 1.092.608,90 e riguarda:

- TFR al personale dimissionario	€	228.612,94
- Anticipazioni TFR al personale a norma della legge 297/82	€	262.421,42
- Contributo TFR (0,50%) versato all' INPS	€	25.810,59
- Quota TFR fondi pensione (PREVINDAI /PREVIGEN)	€	60.967,59
- Imposta sostitutiva su TFR	€	24.796,36
- Stanziamento TFR per dimissioni incentivate	€	490.000,00

La quota maturata al 31/12/1993, a carico del competente Ministero risulta accertata come indicato nella parte riguardante la "riscossione di crediti".

**TITOLO TERZO - SPESE PER ESTINZIONI DI MUTUI E DI ANTICIPAZIONI****CATEGORIA 5  
ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI**

2006:	€	45.173,69
2007	€	324.443,03

L'importo di € 324.443,03 si riferisce alla restituzione di depositi di terzi a cauzione riscossi come già indicato al Titolo V dell'entrata.

**TITOLO QUARTO - SPESE PER PARTITE DI GIRO****CATEGORIA 1  
SPESE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**

2006:	€	8.254.149,00
2007	€	8.587.532,69

Si rinvia al commento della stessa posta nel Titolo Sesto Categoria 1 dell'Entrata.

In relazione alle indicazioni per la formazione dei conti consuntivi 2007 fornite dal Ministero dei Trasporti con nota n. 1997 del 15/02/2008 si riportano di seguito le seguenti tabelle dimostrative:

- 1) verifica del rispetto dei limiti di spesa di cui all' art. 27 D.L. n. 223/2006.

<b>Spese per consulenze</b>	
Spesa 2004	491.011,16
Limite di spesa 2007 (max 40%)	196.404,46
Spesa effettuata 2007	189.879,60

<b>Spese di rappresentanza, relazioni pubbliche ecc.</b>	
Spesa 2004	214.864,75
Limite di spesa 2007 (max 40%)	85.945,90
Spesa effettuata 2007	37.477,36

<b>Spese per autovetture</b>	
Spesa 2004	184.355,05
Limite di spesa 2007 (max 50%)	92.177,53
Spesa effettuata 2007	91.912,68

- 2) spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati dalle Amministrazioni Pubbliche di cui all'art. 2 della Legge 24-12-2007, n.244 (Legge Finanziaria 2008), dal comma 618 al 623.

<b>Spese sostenute per immobili utilizzati nel 2007</b>	
<b>Impegni assunti nell'esercizio</b>	
Manutenzione ordinaria	47.380,40
Manutenzione straordinaria	0,00
Totale	47.380,40

**RELAZIONE  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI**

PAGINA BIANCA



## AUTORITÀ PORTUALE DI GENOVA

## I Revisori

## RELAZIONE

## SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2007

Il Bilancio di previsione dell'Autorità Portuale per l'esercizio 2007, approvato nella sua formulazione iniziale dal Comitato Portuale nella seduta del 30 ottobre 2006 e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con fax del 12 gennaio 2007 n. MINFTRA/DINFR/419, esponeva entrate per € 68.385.000,00 e spese per € 67.762.000,00, con un avanzo di competenza previsto di € 623.000,00.

In data 22 marzo, 24 maggio e 19 novembre 2007 il Comitato Portuale ha deliberato le note di variazione al bilancio di previsione 2007, pure approvate dal Ministero vigilante.

Conclusivamente, a seguito di questi assestamenti, le entrate sono state rettificate in € 190.930.759,92 e le spese in € 193.019.788,67, con un disavanzo di competenza previsto, pertanto, di € - 2.089.028,75.

I Revisori, quindi, procedono all'esame del rendiconto 2007 in adempimento dell'incarico loro conferito e, accertata la concordanza con le scritture contabili, ne espongono di seguito le risultanze relative:

**Situazione Amministrativa**

Fondo cassa al 1/1/07		62.322.529,00		(+)
Riscossioni di cui:	101.010.881,00			
- In conto competenza	68.873.099,00			
- In conto residui	32.137.782,00			
Pagamenti di cui:	110.189.866,00			
- In conto competenza	43.551.029,00			
- In conto residui	66.638.837,00			
Differenza pagamenti - riscossioni		9.178.985,00		(-)
<b>Cassa al 31/12/07</b>		<b>53.143.544,00</b>		<b>(+)</b>
Residui attivi al 31/12/07 di cui:	385.718.180,00			
- degli esercizi precedenti	277.658.296,00			
- dell'esercizio	108.059.884,00			
Residui passivi al 31/12/07 di cui:	393.664.356,00			
- degli esercizi precedenti	262.801.877,00			
- dell'esercizio	130.862.479,00			
Eccedenza residui passivi su attivi		7.946.176,00		(-)
Avanzo di Amm.ne al 31/12/07			45.197.368,00	



Sembra utile riportare l'andamento dell'avanzo di amministrazione per un arco temporale più significativo, considerando pertanto l'ultimo quinquennio.

	2003	2004	2005	2006	2007
<b>Avanzo disponibile</b>	871.828,69	3.912.306,50	10.711.260,61	13.628.438,65	15.157.370,00
<b>Avanzo Vincolato</b>	1.672.322,33	1.672.322,33	1.672.322,33	29.500.000,00	30.039.998,00
<b>Avanzo Totale</b>	<b><u>2.544.151,02</u></b>	<b><u>5.584.628,83</u></b>	<b><u>12.383.582,94</u></b>	<b><u>43.128.438,65</u></b>	<b><u>45.197.368,00</u></b>

I dati sopra esposti evidenziano, per quanto riguarda l'avanzo disponibile, un incremento significativo nell'anno 2005, conseguente alla vendita di una partecipazione azionaria detenuta dall'Ente; parimenti, l'avanzo vincolato presenta un forte incremento nell'anno 2006, determinato da accertamenti con vincolo di destinazione per il finanziamento da parte dello Stato di opere comprese nell'aggiornamento del programma delle opere per il triennio 2006 -2008.

### SITUAZIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE

Il "conto economico" e la "situazione patrimoniale" sono stati redatti in conformità del Regolamento di Amministrazione e di Contabilità, approvato dal Ministero dei Trasporti e della Navigazione con note n. 5191352 del 30/10/98, n. 5190029 del 15/1/99 e n.dem.1/00128 del 27 gennaio 2000.

Il bilancio evidenzia, in sintesi, le seguenti risultanze:

#### Conto Economico

Il confronto tra le entrate e le uscite correnti (titoli I e II dell'entrata e titolo I della spesa) porta ad un avanzo finanziario di € 35.967.049,00. Tenendo conto delle altre componenti di conto economico, alcune delle quali non danno luogo a movimenti finanziari, si perviene ad un utile complessivo di € 31.250.639,00 come appresso risultante:

	Valore al 31/12/2006	Variazioni	Valore al 31/12/2007	
Entrate Correnti	45.297.263,00	24.354.175,00	69.651.438,00	+
Spese Correnti	36.775.957,00	- 3.091.999,00	33.684.390,00	-
Ammortamenti e svalutazioni	7.873.588,00	- 1.364.008,00	6.509.580,00	--
Proventi ed oneri straordinari	1.893.439,00	- 644.054,00	1.249.385,00	+
Rettifiche di valore	3.937.317,00	- 3.393.963,00	543.785,00	+
Risultato economico prima delle imposte	6.478.474,00	24.772.165,00	31.250.639,00	
Imposte dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	
<b>Avanzo / disavanzo economico</b>	<b>6.478.474,00</b>	<b>24.772.165,00</b>	<b>31.250.639,00</b>	