

 Autorità Portuale di GenovaVISTO, E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE
GENOVA,28 APR. 2010
SEGRETARIA GENERALE
E CONFERMA
IL RESPONSABILE

Nota Integrativa

CONTO ECONOMICO GENERALE

Il conto economico rappresenta la sintesi di tutti i componenti positivi e negativi della gestione, che concorrono alla formazione del risultato economico dell'esercizio. In esso confluiscono i saldi positivi e negativi di tutti i conti di reddito secondo criteri di competenza economica. Lo schema del Conto Economico presenta una struttura rigida di forma scalare che consente di evidenziare anche i risultati intermedi, permettendo di capire se l'utile o la perdita siano dovuti all'attività ordinaria o a fatti straordinari rilevati nel corso dell'anno.

Le risultanze contabili riportate nella seguente tabella evidenziano come il risultato economico complessivo sia costituito dalla somma algebrica dei risultati economici delle quattro distinte gestioni.

RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE	2009	2008
Risultato della gestione ordinaria	28.861.574,50	30.133.340,70
Proventi ed oneri finanziari	474.330,98	-438.692,69
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
Proventi ed oneri straordinari	1.014.660,48	14.883.656,76
Risultato economico dell'esercizio	29.287.060,58	43.558.631,86

Il conto economico dell'esercizio (mod. C/E pag.136) presenta un avanzo economico di € 29.287.060,58 così composto:

- Differenza tra valore e costi della produzione € 28.861.574,50
- Saldo proventi e oneri finanziari € 474.330,98
- Totale partite straordinarie € 1.014.660,48

e comparato con le risultanze del rendiconto finanziario può essere sintetizzato come segue:



Autorità Portuale di Genova

VISTO. E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA,

28 APR. 2010

SEGRETARIA COMUNALE
E CONTABILE
IL RESPONSABILE

Nota Integrativa

	Conto economico generale	Rendiconto finanziario
A) Entrate correnti		71.108.515,96
Valore della Produzione	70.355.880,93	
Proventi finanziari	752.635,03	
Totale A)	71.108.515,96	71.108.515,96
B) Spese correnti		30.685.599,67
Costi della produzione:		
Materie prime, sussidiarie, consumo e merci	448.659,87	
Variazioni delle rimanenze	-899,55	
Servizi	9.885.031,25	
Godimento beni di terzi	379.922,17	
Personale	17.625.377,08	
Oneri finanziari	278.304,05	
Oneri diversi di gestione (esclusa IRAP)	1.005.699,42	
Totale B)	29.622.094,29	30.685.599,67
Saldo finanziario		40.422.916,29
C) Altri costi		
Costi per il personale impegnati in anni precedenti	551.146,09	
Altri costi di personale	33.496,78	
Totale C)	584.642,87	
D) Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari		
Ammortamenti e svalutazioni	7.489.481,17	
Accantonamento per rischi	3.919.294,71	
Rivalutazione Tfr	157.097,44	
Totale D)	11.565.873,32	
E) Proventi e oneri straordinari	1.014.660,48	
Risultato economico prima delle imposte (A-B-C-D+E)	30.350.565,96	
Imposte dell'esercizio (IRAP)	1.063.505,38	
Avanzo/Disavanzo economico (A-B-C-D+E)	29.287.060,58	

L'IRAP è stata collocata all'interno della voce "Imposte dell'esercizio" anziché tra gli "Oneri diversi di gestione"

 Autorità Portuale di GenovaVISTO, E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE
GENOVA, 28 APR. 2010
SEGRETERIA GENERALE
E COMPLETO
IL RESPONSABILE

Nota Integrativa

A. VALORE DELLA PRODUZIONE (€ 70.355.880,93)

Questa categoria è costituita dalle entrate riportate al titolo primo del rendiconto finanziario, al netto degli Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti € 679.053,48 e degli altri redditi e proventi patrimoniali € 73.581,55, in dettaglio risultano:

Valore della produzione	Accertato
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	428.000,00
Redditi e proventi patrimoniali	33.128.006,78
Poste correttive e compensative di uscite correnti	967.697,24
Entrate non classificabili in altre voci	1.831.932,76
Entrate tributarie	34.752.879,18
TOTALE	71.108.515,96

B. COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 38.263.323,36)

Questa categoria comprende le seguenti spese:

Costo della produzione	Importo
Materie prime sussidiarie, consumo e merci	€ 448.659,87
Servizi	€ 9.885.031,25
Godimento beni di terzi	€ 379.922,17
Personale	€ 18.367.117,39
Ammortamenti e svalutazioni	€ 7.489.481,17
Variazioni delle rimanenze di materie prime	€ - 899,55
Oneri diversi di gestione	€ 1.005.699,42
Accantonamento per rischi	€ 3.919.294,71
TOTALE	€ 41.494.306,43

Gli ammortamenti sono stati calcolati osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.



Autorità Portuale di Genova

Nota Integrativa

C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€ 474.330,98)VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA,28 APR 2010
SEGRETERIA GENERALE
E CONTRO
IL RESPONSABILE

Le voci che compongono questa categoria sono le seguenti:

Proventi finanziari:		
Proventi da partecipazioni	€	73.581,55
Proventi finanziari	€	679.053,48
Oneri finanziari:		
Interessi ed altri oneri finanziari:	€	-278.304,05
Totale	€	474.330,98

Sia per quanto riguarda i proventi che gli oneri finanziari la voce di maggior rilievo è data dagli interessi per ritardato pagamento; per quanto riguarda i proventi si fa richiamo, in particolare, agli interessi incassati dalla vendita di n. 4 gru portainers per € 425.308,62.

All'interno degli oneri finanziari si rilevano, invece, gli interessi addebitati all'Ente per il ritardato pagamento di stati di avanzamento lavori per € 139.272,09.

E. PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (€ 1.014.660,48)

Le voci che compongono questa categoria sono le seguenti:

Tra i proventi straordinari (€ 31.082.098,49) si rilevano:		
- Proventi straordinari	€	13.907.631,60
di cui:		
Proventi per trasferimenti attivi	€	2.107.628,99
Sopravvenienze Attive patrimoniali	€	11.800.002,61
- Sopravvenienze passive derivante dalla gestione dei residui	€	17.174.466,89
Tra gli oneri straordinari (€ 30.067.438,01) sono comprese:		
- Oneri straordinari	€	3.928.921,92
di cui:		
Minusvalenze da alienazioni	€	1.069,58
Sopravvenienze passive patrimoniali	€	4.478.998,43
- Sopravvenienze passive derivante dalla gestione dei residui	€	26.138.516,09



Autorità Portuale di Genova

Nota Integrativa

All'interno delle sopravvenienze attive patrimoniali si deve mettere in evidenza, principalmente, l'annullamento di € 10.899.117,85 corrispondente al valore in linea capitale della quota dell'intervento "Completamento dei ponti Ronco e Canepa" accertata nell'anno 2007 per l'attivazione dell'operazione finanziaria di mutuo. I costi ed i ricavi imputati alla voce "sopravvenienze derivanti dalla gestione dei residui" sono la conseguenza delle proposte presentate in corso d'anno, circa l'annullamento di residui attivi e passivi, rese esecutive dalle Delibere di Comitato Portuale n. 69/2/2009 del 27 luglio 2009 e n. 142/4/2009 del 22 dicembre 2009.

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA,

28 APR. 2010
SEGRETARIA GENERALE
E COMITATO
IL RESPONSABILE



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE
GENOVA,

28 APR 2010

SEGRETARIA GENERALE
E CONSTATO
IL RESPONSABILE**MODELLO C/P (Art. 39, Comma 1)
STATO PATRIMONIALE**

ATTIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008	PASSIVITA'	ANNO 2009	ANNO 2008
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione		
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento	7.625,52	9.804,24	III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	7.161.253,28	6.275.603,24	VI. Riserve statutarie	100.637,78	100.637,78
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	4.958.821,76	4.958.821,76
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	42.698.368,60	43.243.671,75	VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	202.971.563,86	159.412.932,00
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	5.417.205,01	1.729.267,35	IX. Utile (perdite) dell'esercizio	29.287.060,58	43.558.631,86
8) altre			Totale Patrimonio netto (A)	237.318.083,98	208.031.023,40
Totale (I)	55.284.452,41	51.258.346,58	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) Per contributi a destinazione vincolata	86.929.432,81	75.995.092,50
1) Terreni e fabbricati	84.127.460,43	61.223.614,81	2) Per contributi indistinti per la gestione		
2) Impianti e macchinari	3.199.873,18	2.689.765,99	3) Per contributi in natura		
3) Attrezzature industriali e commerciali	230.741,17	267.820,61	Totale contributi in conto capitale (B)	86.929.432,81	75.995.092,50
4) Automezzi e motomezzi	34.135,19	70.480,85	C) FONDI PER RISCHI E ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso e acconti	242.862.492,57	185.536.829,00	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili		
6) Diritti reali di godimento			2) Per imposte		
7) Altri beni	480.774,31	530.097,00	3) Per altri rischi ed oneri futuri	6.017.314,01	2.098.019,30
Totale (II)	330.935.476,85	250.318.608,26	4) Per ripristino investimenti		
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi ed oneri futuri (C)	6.017.314,01	2.098.019,30
1) Partecipazioni in:	11.375.557,07	11.580.769,07	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	7.613.828,78	8.251.194,88
a) imprese controllate	7.402.125,00	7.607.337,00	E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate			1) Obbligazioni		
c) imprese controllanti			2) Verso banche	5.953.307,12	
d) altre imprese	3.973.432,07	3.973.432,07	3) Verso altri finanziatori		
e) altri enti			4) Acconti		
2) Crediti			5) Debiti verso fornitori	15.893.816,73	17.272.590,68
a) verso imprese controllate			6) Rappresentati da titoli di credito		
b) verso imprese collegate			7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti	548.946,87	666.684,12
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici			8) Debiti tributari	801.998,40	726.157,82
d) verso altri			9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	857.631,69	1.237.853,04
3) Altri titoli			10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
4) Crediti finanziati diversi	55.341,09	72.093,76	11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici		50.974,89
Totale (III)	11.430.898,16	11.652.862,83	12) Debiti diversi	384.684.165,15	344.131.215,02
Totale Immobilizzazioni (B)	397.650.827,42	313.229.817,67	a) Residui passivi per lavori finanziati dallo Stato	197.922.812,67	214.763.930,27
			b) Altri residui passivi	184.763.351,60	127.452.984,51
			c) Debiti verso personale	1.998.000,88	1.914.300,24
			Totale Debiti (E)	408.739.865,96	364.085.475,57



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2009	2008		2009	2008
C) ATTIVO CIRCOLANTE			F) RATEI E RISCONTI		
I. Rimanenze			1) Ratei passivi		
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	123.909,70	123.717,16	2) Risconti passivi	4.522.072,00	544.000,00
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) Aggi su prestiti		
3) Lavori in corso			4) Riserve tecniche		
4) Prodotti finiti e merci			Totale ratei e risconti (F)	4.522.072,00	544.000,00
5) Acconti					
Totale (I)	123.909,70	123.717,16			
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo					
1) Crediti verso utenti, clienti, ecc.	45.793.224,07	38.524.100,20			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi					
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	1.435.241,37	(47.147,60)			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	231.522.229,43	234.116.991,41			
4 bis) Crediti tributari	2.374.622,36	2.504.358,09			
5) Crediti verso altri	658.490,51	621.701,80			
Totale (II)	281.783.807,74	275.720.003,90			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate					
2) Partecipazioni in imprese collegate					
3) Altre partecipazioni	400.000,00	2.751.254,98			
4) Altri titoli					
Totale (III)	400.000,00	2.751.254,98			
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali					
2) Assegni					
3) Denaro e valori in cassa	66.943.810,61	61.039.822,89			
Totale (IV)	66.943.810,61	61.039.822,89			
Totale Attivo Circolante (C)	349.251.528,05	339.634.798,93			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	4.238.242,07	6.140.189,05			
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)	4.238.242,07	6.140.189,05			
Totale Attivo	751.140.597,54	659.004.805,65	Totale Passivo e Netto	751.140.597,54	659.004.805,65
CONTI D'ORDINE			CONTI D'ORDINE		
1) Sistema dei Rischi	204.843.557,79	175.454.975,87	1) Sistema dei Rischi	204.843.557,79	175.454.975,87
2) Sistema degli Impegni			2) Sistema degli Impegni		
3a) Beni di Terzi presso l'Ente: Opere	658.517.294,38	668.482.165,25	3a) Beni di Terzi presso l'Ente: Opere	658.517.294,38	668.482.165,25
3b) Beni di Terzi presso l'Ente: Fidejussioni	68.883.254,60	68.163.947,64	3b) Beni di Terzi presso l'Ente: Fidejussioni	68.883.254,60	68.163.947,64
4) Beni dell'Ente presso terzi	4.970,80	12.336,80	4) Beni dell'Ente presso terzi	4.970,80	12.336,80
5) Mutui a carico dello stato	200.859.767,31	210.311.108,87	5) Mutui a carico dello stato	200.859.767,31	210.311.108,87
6) Mutui per opere finanziate dall'Ente	110.670.675,55	81.381.838,78	6) Mutui per opere finanziate dall'Ente	110.670.675,55	81.381.838,78
Totale Conti Ordine	1.243.779.520,43	1.203.806.373,21	Totale Conti Ordine	1.243.779.520,43	1.203.806.373,21

VISTO. E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE
 GENOVA, 28 APR. 2010
 SEGRETARIA GENERALE
 E COMPLETO
 IL RESPONSABILE



AUTORITÀ PORTUALE DI GENOVA

VISTO. E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE
GENOVA,

28 APR 2010

SEGRETERIA GENERALE
E CONTABILE
IL RESPONSABILE**MODELLO C/E (Art. 38, Comma 1)**
CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2009		2008	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni (*)		69.927.880,93		67.376.991,15
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		428.000,00		
Totale valore della produzione (A)		70.355.880,93		67.376.991,15
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		448.659,87		540.929,17
7) Per servizi**		9.885.031,25		11.002.385,36
8) Per godimento beni di terzi**		379.922,17		394.572,38
9) Per il personale**		18.367.117,39		16.725.176,46
a) salari e stipendi	12.265.306,05		11.374.347,31	
b) oneri sociali	3.234.589,72		3.227.401,87	
c) trattamento di fine rapporto	1.012.870,40		1.024.804,74	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	1.854.351,22		1.098.622,54	
10) Ammortamenti e svalutazione		7.489.481,17		6.164.785,23
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	3.911.960,83		2.995.718,52	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.577.520,34		3.169.066,71	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		(899,55)		(6.598,67)
12) Accantonamenti per rischi		3.919.294,71		1.043.774,20
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		1.005.699,42		2.398.299,23
Totale Costi (B)		41.494.306,43		38.263.323,36
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		28.861.574,50		29.113.667,79
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		73.581,55		34.527,98
16) Altri proventi finanziari		679.053,48		360.937,91
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	679.053,48		360.937,91	
17) Interessi e altri oneri finanziari		278.304,05		834.158,58
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		474.330,98		(438.692,69)



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

RISULTATI DIFFERENZIALI	2009		2008	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		13.907.631,60		15.031.747,87
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149		3.928.921,92		148.091,11
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		17.174.466,89		112.800,00
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		26.138.516,09		112.800,00
Totale delle partite straordinarie		1.014.660,48		14.883.656,76
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		30.350.565,96		43.558.631,86
Imposte dell'esercizio (IRAP)		1.063.505,38		
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		29.287.060,58		43.558.631,86

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

MODELLO (Art. 38, Comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI ESEGUITI

	2009	2008	+ o -
A) RICAVI	70.355.880,93	67.376.991,15	2.978.889,78
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso			
B) VALORE DELLA PRODUZIONE TIPICA	70.355.880,93	67.376.991,15	2.978.889,78
Consumi di Materie prime e servizi esterni	10.712.713,74	11.931.288,24	(1.218.574,50)
C) VALORE AGGIUNTO	59.643.167,19	55.445.702,91	4.197.464,28
Costo del lavoro	18.367.117,39	16.725.176,46	1.641.940,93
D) MARGINE OPERATIVO LORDO	41.276.049,80	38.720.526,45	2.555.523,35
Ammortamenti	7.489.481,17	6.164.785,23	1.324.695,94
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	3.919.294,71	1.043.774,20	2.875.520,51
Saldo proventi ed oneri diversi	1.005.699,42	2.398.299,23	(1.392.599,81)
E) RISULTATO OPERATIVO	28.861.574,50	29.113.667,79	(252.093,29)
Proventi ed oneri finanziari	474.330,98	(438.692,69)	913.023,67
Rettifiche di valore di attività finanziarie			
F) RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	29.335.905,48	28.674.975,10	660.930,38
Proventi e Oneri Straordinari	1.014.660,48	14.883.656,76	(13.868.996,28)
G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	30.350.565,96	43.558.631,86	(13.208.065,90)
Imposte di Esercizio	1.063.505,38		1.063.505,38
H) AVANZO /PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	29.287.060,58	43.558.631,86	(14.271.571,28)

VISTO. E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE

GENOVA,

28 APR. 2010

SEGRETERIA GENERALE
E COMITATO
IL RESPONSABILE



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE
GENOVA,

28 APR 2010

SEGRETERIA GENERALE
E COMPLESSIVA
IL RESPONSABILE**CONTO ECONOMICO COMMERCIALE**

RISULTATI DIFFERENZIALI	2009		2008	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni (*)		1.807.609,94		1.872.253,42
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio				
Totale valore della produzione (A)		1.807.609,94		1.872.253,42
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		57.396,54		87.299,60
7) Per servizi**		302.665,05		1.110.730,50
8) Per godimento beni di terzi**				
9) Per il personale**		124.339,52		871.181,03
a) salari e stipendi	84.979,49		596.286,57	
b) oneri sociali	22.663,45		169.192,69	
c) trattamento di fine rapporto	6.901,07		48.107,80	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	9.795,51		57.593,97	
10) Ammortamenti e svalutazione		1.300.580,38		1.344.281,05
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.522,09		48.118,21	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.294.058,29		1.296.162,84	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi		248.435,99		76.131,45
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		191.056,37		248.154,30
Totale Costi (B)		2.224.473,85		3.737.777,93
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		(416.863,91)		(1.865.524,51)
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni		73.581,55		34.527,98
16) Altri proventi finanziari		429.038,62		31.365,10
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	429.038,62		31.365,10	
17) Interessi e altri oneri finanziari				
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		502.620,17		65.893,08



AUTORITA' PORTUALE DI GENOVA

RISULTATI DIFFERENZIALI	2009		2008	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)		184.882,87		13.624.882,87
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149		712.301,00		24.453,00
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		46.385,95		
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		588.419,30		
Totale delle partite straordinarie		(1.069.451,48)		13.600.429,87
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		(983.695,22)		11.800.798,44
Imposte dell'esercizio (IRAP)		7.584,03		
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		(991.279,25)		11.800.798,44

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

VISTO. E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE
 GENOVA, 28 APR. 2010
 SEGRETARIA GENERALE
 E COMITATO
 IL RESPONSABILE

RELAZIONE
DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

VISTO, E' COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE
GENOVA,

28 APR 2010
SEGRETARIO GENERALE
E' AUTORIZZATO
IL RESPONSABILE

I Revisori

RELAZIONE

SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2009

1. Il Bilancio di previsione dell'Autorità Portuale per l'esercizio 2009 è stato approvato dal Comitato Portuale con la delibera n. 100/06/2008 del 7 novembre 2008. Tale documento presentava un volume di risorse finanziarie in entrata di circa 184,8 milioni di euro, un volume complessivo di impieghi di circa 181,3 milioni di euro ed un avanzo di amministrazione presunto di circa 69,8 milioni di euro. Il Bilancio è stato approvato dal Ministero competente con la nota del M_TRA/PORTI/1170 dell'27 gennaio 2009. Con la delibera n. 71 del 27 luglio 2009 il Comitato Portuale ha deliberato una prima nota di variazione al bilancio di previsione approvata dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota prot. n. M_TRA/PORTI/E3 PROT.EM. del 08/09/2009. Con la delibera n. 117 del 29 ottobre 2009 il Comitato Portuale ha deliberato una ulteriore nota di variazione, approvata dal Ministero con nota n. M_TRA/PORTI/1593 del 15/12/2009. A seguito di tali variazioni il preventivo finanziario decisionale prevedeva una riformulazione delle entrate per 172,3 milioni di euro ed una previsione definitiva delle uscite di 171,7 milioni di euro, con un avanzo di gestione di circa 0,6 milioni di euro ed un avanzo di amministrazione presunto di 44,3 milioni di euro.
2. Il rendiconto generale 2009 è stato redatto in conformità con il nuovo Regolamento di Amministrazione e Contabilità approvato dal Comitato Portuale il 23 aprile 2007 ed integrato dai Ministeri vigilanti con nota prot. n. M_TRA/DINFRA/6530 del 26 giugno 2007. Dal punto di vista gestionale ed organizzativo, il consuntivo 2009 rappresenta quindi il secondo rendiconto redatto secondo i nuovi modelli previsti dalla L. 94/97, norma che ha innovato l'ordinamento finanziario e contabile delle pubbliche amministrazioni. Sono stati modificati tutti gli schemi di bilancio redatti, come nel Bilancio di Previsione, per Centri di Responsabilità e Missioni Istituzionali. Il rendiconto finanziario si articola in due documenti contabili: un rendiconto decisionale predisposto per UPB, che rappresenta il documento al voto del Comitato Portuale, ed un rendiconto gestionale articolato per capitoli che costituisce l'allegato contabile esplicativo della gestione e finalizzato alla rendicontazione.
3. Per quanto concerne i risultati della gestione finanziaria, il bilancio consuntivo 2009 (tenuto conto dell'eliminazione dei residui attivi e passivi per un ammontare di circa 8,96 milioni di euro) presenta un avanzo di amministrazione complessivo di circa 59,83

milioni di euro, che comprende al suo interno circa 24,46 milioni di euro di avanzo con vincolo di destinazione e circa 35,37 milioni di euro di avanzo disponibile.

L'avanzo con vincolo di destinazione è così composto:

- un avanzo derivante dal contributo della Regione Liguria che verrà destinato alla fornitura di energia elettrica alle navi per un importo di circa 13,5 milioni di euro;
- un avanzo da destinare alla realizzazione di nuove opere per un importo di circa 4,5 milioni di euro;
- un avanzo da destinare al dragaggio del bacino di Sampierdarena per un importo di circa 4,4 milioni di euro;
- un avanzo di 0,9 milioni di euro da impiegare al progetto di informatizzazione dei varchi portuali;

I suddetti risultati derivano sia dall'autonomia finanziaria di cui alla Legge 296/2006, sia dall'applicazione puntuale delle regole contabili in materia di assunzione degli impegni di spesa. Entrambi i fattori, oltre all'accertamento di partite straordinarie, hanno determinato un risultato di gestione di circa 14,7 milioni di euro.

Situazione Amministrativa

Fondo cassa al 1/1/09		61.039.822,89	(+)
Riscossioni di cui:	106.912.280,46		
- In conto competenza	78.633.298,98		
- In conto residui	28.278.981,48		
Pagamenti di cui:	101.008.292,74		
- In conto competenza	48.896.390,11		
- In conto residui	52.111.902,63		
Differenza pagamenti - riscossioni		5.903.987,72	(-)
Cassa al 31/12/09		66.943.810,61	(-)
Residui attivi al 31/12/09 di cui:	393.752.000,68		
- degli esercizi precedenti	305.400.183,11		
- dell'esercizio	88.351.817,57		
Residui passivi al 31/12/09 di cui:	400.864.106,23		
- degli esercizi precedenti	297.514.974,05		
- dell'esercizio	103.349.132,18		
Eccedenza residui passivi su attivi		7.112.105,55	(-)
Avanzo di Amm.ne al 31/12/09		59.831.735,06	

VISTO. E' COPIA CONFORME ALL' ORIGINALE
GENOVA, 28 APR. 2010

SEGRETERIA GENERALE
E CONTATO
IL RESPONSABILE