

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

b) gli investimenti produttivi	lire 1.794.603.538

	lire 5.581.540.763
	=====

In sintesi, l'importo complessivo delle tasse portuali devolute al Consorzio ed accertate nell'esercizio, in parte nel Titolo Primo del bilancio, "Trasferimenti correnti", ed in parte nella presente categoria di entrata, e' cosi' costituito:

Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate e tassa erariale	lire 9.282.863.840
Tassa supplementare di ancoraggio	lire 75.822.450
Soprattassa di ancoraggio	lire 4.724.885.210
Tassa sui passeggeri	lire 38.538.150
Tassa sugli automezzi	lire ---

	lire 14.122.109.650
	=====

ACCENSIONE DI PRESTITI

1991: lire 208.975.621.828

1992: lire 150.491.506.233

In questo titolo sono comprese:

- le operazioni finanziarie a medio e lungo termine che ammontano a complessive lire 74.900.000.000 e riguardano la quota 1992, pari a lire 2.900.000.000, del mutuo stipulato a copertura degli oneri per il trattamento di fine rapporto da corrispondere al personale collocato a riposo ai sensi della legge 24 marzo 1990, n. 58 e il mutuo di lire 72.000.000.000 a ripiano del disavanzo di amministrazione al 31.12.92;
- le anticipazioni accertate nel 1992 che ammontano a lire 72.000.000.000 e che sono rappresentate da aperture di credito concesse da Istituti bancari. Identico importo e' indi-

cato, quale impegno, nella parte passiva del bilancio al capitolo 3.02.01.0 "Rimborso di anticipazioni passive". Alla fine del 1992 risultano ancora da estinguere anticipazioni per lire 77.000.000.000 che costituiscono l'esposizione del Consorzio nei confronti degli Istituti bancari diversi dal Cassiere;

- i depositi di terzi a cauzione pari a lire 3.591.506.233, sono rappresentati principalmente dalle somme versate a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione. L'impegno di identico importo e' indicato nella parte passiva del bilancio, al capitolo 3.05.01.0.

PARTITE DI GIRO

1991: lire 111.977.075.976

1992: lire 99.582.944.694

La categoria delle partite di giro presenta, sia per la parte attiva, sia per la parte passiva, accertamenti ed impegni per lire 99.582.944.694.

Di detto importo, lire 38.618.874.448 si riferiscono alle entrate ed alle spese relative alle ritenute erariali e previdenziali, all'I.V.A., alle somme riscosse e pagate per conto di terzi ed alle partite in sospeso.

Il restante importo di lire 60.964.070.246 riguarda invece i capitoli relativi alla gestione del fondo previdenza dei lavoratori delle Compagnie Portuali, degli altri fondi relativi alla Compagnia Ramo Industriale e delle anticipazioni alle Compagnie di lavoratori portuali il cui consuntivo costituisce allegato al presente bilancio.

In particolare i fondi attinenti alla Compagnia del Ramo Industriale riguardano:

Assegni familiari
Salari differiti
Spese amministrazione Compagnia
Spese ufficio avviamento Ramo Industriale
INAIL
Fondo indennizzo attivita' sindacali
Cassa integrazione
Fondo assistenza volontaria
Assistenza malattia

In merito al Fondo Previdenza Lavoratori Portuali si rinvia a quanto esposto nella relazione e nei prospetti di dettaglio allegati.

ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO

1991: lire 88.348.124.665

1992: lire 82.636.465.294

In applicazione della legge 24 marzo 1990, n. 58 che ha esteso al triennio 1990 - 1992 i benefici dell'anticipato collocamento a riposo ai dipendenti degli Enti, nel 1992 il personale che ha usufruito dell'esodo e' stato di 50 unita'.

Infatti l'eccedenza di 50 lavoratori, determinata dal Ministero della Marina Mercantile con decreto 6 giugno 1990 che ha fissato in 1049 unita' la dotazione organica alla fine del 1992, e' stata cosi' ripartita nel triennio: 94 nel 1990, 138 nel 1991 e 50 nel 1992.

Tenendo conto anche degli altri pensionamenti, l'organico alla fine del 1992 risulta costituito da 1.030 unita'.

Le spese sono in particolare le seguenti:

	1991	1992
- personale dipendente	61.228.490.714	65.717.003.121
- personale dipendente distaccato presso le Societa'	22.703.305.686	12.119.660.960
	-----	-----
	83.931.796.400	77.836.664.081
- oneri accessori (mensa, aggiornamenti professio- nali	1.490.705.873	1.826.844.629
	-----	-----
	85.422.502.273	79.663.508.710
- personale non dipendente	2.925.622.392	2.972.956.584
	-----	-----
	88.348.124.665	82.636.465.294
	=====	=====

La spesa di lire 82.636.465.294 relativa al personale

dipendente, sostenuta nel 1992, e' riferita a 1075 unita' medie contro le 1164 unita' medie pagate nel 1991.

Il personale non dipendente pagato nel 1992 e' stato di 25 militari distaccati dalla Capitaneria del Porto e di 3 unita' distaccate dalla Regione Liguria per un totale di 28 unita' medie.

Il costo del personale CAP occupato nelle Gestioni Speciali e' stato di lire 12.185.684.004 per i Contenitori e di lire 7.568.921.558 per le Merci Convenzionali.

Il costo del personale distaccato presso le Societa' del sistema e gli oneri accessori corrispondenti e' integralmente recuperato e trova corrispondenza nell'entrata nel Titolo Secondo della parte attiva, al capitolo 2.03.01.2 "Recuperi e rimborsi diversi da Societa' operative".

Al 31 dicembre 1992 l'organico complessivo di 1058 unita' era cosi' suddiviso: 843 presso il CAP e 187 in distacco: 37 presso la Sistemi e Telematica Porto di Genova S.p.a., 25 presso la Porto Petroli di Genova S.p.a., 64 presso l'Aeroporto di Genova S.p.a., 2 presso la Riparazioni Navali Porto di Genova S.p.a., 7 presso la Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.a., 5 presso la Porto di Genova S.p.a., 14 presso la Stazione Marittima Porto di Genova S.p.a., 26 presso la Terminal Rinfuse Genova S.p.a., 3 presso la Terminal Frutta S.r.l. e 4 presso la Genoa Terminal S.p.a.

Tra il personale presso il CAP e' compreso il personale assegnato alla Gestione Speciale Contenitori, pari a di 155 unita' e quello dedicato alla Gestione Speciale Merci Convenzionali pari a 105 unita'. Il personale non dipendente era di 28 unita'.

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

1991: lire 99.565.077.915

1992: lire 110.143.696.804

Gli importi complessivi impegnati per questa categoria di spesa ammontano a lire 110.143.696.804.

Nella categoria sono incluse anche le spese connesse alla Gestione Speciale Contenitori e alla Gestione Speciale Merci Convenzionali requisiti ancora per tutto l'esercizio 1992.

La categoria include inoltre le spese sostenute per conto delle Società controllate, il cui recupero è stato accertato nell'apposito capitolo dell'entrata.

Tali spese, che ammontano a complessive lire 2.766.881.889 (2.625.758.126 per spese generali e 141.123.763 per manutenzioni) sono comprese in ciascun capitolo in relazione all'oggetto della spesa.

In dettaglio le spese per l'acquisto di beni di consumo sono indicate nella tabella A.

ONERI FINANZIARI

1991: lire 47.612.417.130

1992: lire 53.912.109.599

L'impegno del 1992 ammonta a lire 53.912.109.599, così costituito:

- lire 35.946.953.376 rappresentano gli interessi sulle rate di ammortamento dei mutui di cui: lire 28.006.845.263 sui mutui contratti dall'Ente per il finanziamento di opere e per il ripiano dei disavanzi al 31 dicembre 1973, al 31 dicembre 1981 e al 31 dicembre 1991, lire 7.940.108.113 sui mutui contratti per consentire la corresponsione del trattamento di fine rapporto al personale che negli anni dal 1984 al 1992 ha beneficiato delle agevolazioni di cui alle leggi n. 230/83, n. 26/87 e n.85/89;
- lire 319.658.032 riguardano gli interessi sul pagamento rateale, a tasso agevolato, di due transtainers e di una portainer acquistati con i benefici della cosiddetta legge "Sabatini";
- lire 7.117.510.000 derivano dagli interessi dovuti all'Iri-tecna per il pagamento rateale, in 15 annualità, dei lavori per la costruzione e il completamento del terminal contenitori di calata Sanita';
- lire 1.312.343.534 riguardano gli interessi a fornitori per ritardati pagamenti;
- lire 9.024.447.278, infine, rappresentano gli interessi passivi sulle anticipazioni cui si è fatto ricorso nell'anno (lire 2.515.792.350 relative agli interessi sul prefinanziamento del mutuo di lire 117.000 milioni erogato il 5.03.1992),

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

TABELLA "A"

	CAP Autorita'	G S C	G S M C	Spese recuperate da SpA	TOTALE
- Prestazioni di terzi per la gestione di servizi portuali	10.847.402	31.932.478.766	26.311.519.051	272.144.425	58.526.989.644
- Prestazioni per manutenzioni e riparazioni	6.245.142.140	1.803.997.343	975.474.366	141.123.763	9.165.737.612
- Acquisti di materiali di consumo, economato e vestiario	1.592.184.142	1.702.129.639	1.208.427.295	374.879.552	4.877.620.628
- Leasing e canoni diversi	1.038.875.227	879.257.529	775.084.334	15.102.524	2.708.319.614
- Assicurazioni	315.991.007	663.023.997	596.694.794	1.192.721.240	2.768.431.038
- Pulizia uffici, aree portuali (Servizi Ecologici SpA)	2.639.122.529	338.236.600	603.791.050	1.134.000	3.582.284.179
- Ced (Sistemi e Telematica SpA)	3.595.575.667	1.944.021.600	600.517.900	0	6.140.115.167
- Utenze	1.347.612.160	818.810.170	138.327.950	694.485.258	2.999.235.538
- Consulenze (compresa Porto di Genova SpA)	2.093.143.310	570.554.000	384.287.760	33.660.000	3.081.645.070
- Trasporto persone su galleggianti	646.016.796	--	--	--	646.016.796
- Guardianaggi e sorveglianza antincendio	2.897.603.812	888.839.381	491.754.689	--	4.278.197.882
- Spese gestione e amministrazione Torre Shipping	497.683.320	--	--	--	497.683.320
- Commissioni collaudo	282.362.406	--	--	--	282.362.406
- Indennizzi a Societa' Terminal Contenitori SpA e Merci Convenzionali SpA	--	6.022.972.873	2.499.330.790	--	8.522.303.663
- Postali e telefoniche	666.001.893	248.979.247	145.514.772	14.876.961	1.075.372.873
- Legali giudiziarie e varie	43.586.510	--	--	--	43.586.510
- Spese rappresentanza	72.963.461	1.724.999	--	--	74.688.460
- Altre spese	797.014.602	41.047.856	8.289.780	26.754.166	873.106.404
	24.781.726.384	47.856.074.000	34.739.014.531	2.766.881.889	110.143.696.804

e le commissioni bancarie. .

- lire 191.197.379 riguardano gli interessi corrisposti al personale dipendente relativamente alle vertenze intraprese verso l'Amministrazione e concludesi a danno della stessa.

POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE

1991: lire 5.960.534.682

1992: lire 6.094.691.119

In questa categoria sono compresi gli impegni assunti a rettifica degli accertamenti a causa di rimborsi e note di credito: lire 3.652.000.662 riguardano la Gestione Speciale Contenitori, lire 856.950.118 la Gestione Speciale Merci Convenzionali e lire 1.585.740.339 le altre attività del Consorzio.

SPESE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI

1991: lire 944.774.280

1992: lire 532.030.698

Nella categoria sono comprese le spese per liti arbitraggi e risarcimenti dovute a vertenze in materia di lavoro con il personale dipendente (lire 207.370.141) e a risarcimenti danni e franchige (lire 324.660.557). Di questi: lire 136.574.492 riguardano la Gestione Speciale Contenitori e lire 111.227.800 la Gestione Speciale Merci Convenzionali.

SPESE IN CONTO CAPITALE

1991: lire 104.786.188.293

1992: lire 22.853.315.776

Gli impegni assunti nell'anno che comprendono gli investimenti, le partecipazioni e il trattamento di fine rapporto, assommano a complessive lire 22.853.315.776.

Di questo importo, lire 9.721.582.258 rappresentano gli investimenti effettuati dall'Ente a carico del proprio bilancio. In particolare riguardano:

- | | | |
|---------------------------------|------|---------------|
| - edifici e fabbricati portuali | lire | 47.790.246 |
| - banchine e dighe | lire | 2.107.642.000 |
| - strade e piazzali | lire | 197.600.000 |

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

- impianti di carico e scarico	lire	5.444.559.465
- autoveicoli e mezzi rotabili di banchina	lire	33.716.419
- attrezzature d'officina e diverse	lire	875.481.163
- spese di software e altri costi pluriennali	lire	27.903.000
- mobili, macchine da ufficio e strumenti tecnici	lire	986.889.965

	lire	9.721.582.258
		=====

Gli impegni comprendono anche lire 5.446.147.600 relative alla terza quota corrisposta all'Iritecna per i lavori di costruzione e completamento del terminal contenitori di calata Sanita'.

Per quanto riguarda invece gli investimenti completamente a carico dello Stato, nel 1992 sono stati assunti impegni per complessive lire 9.189.124.485 riguardanti i progetti approvati nell'anno dal Ministero dei Lavori Pubblici a valere sui finanziamenti disposti dalle leggi 843/1978 e 730/1983 per la costruzione del porto di Voltri.

Il trattamento di fine rapporto ammonta a lire 3.927.044.333 di cui lire 2.964.350.864 corrisposte al personale collocato anticipatamente a riposo ai sensi della legge 24 marzo 1990, n. 58 (n. 50 unita'), lire 624.740.729 corrisposte al personale dimissionario (n. 8 unita'), lire 79.980.486 anticipate ai dipendenti a norma della legge 297/82 e lire 257.972.254 versate all'INPS quale contributo dello 0,50%.

Infine lire 15.564.700 sono rappresentate dai depositi a garanzia effettuati dal Consorzio nell'anno.

GESTIONE DEI RESIDUI

Nella gestione dei residui si registra un miglioramento di lire 2.260.705.843 rappresentato dalla somma algebrica delle variazioni in conto residui (minori residui attivi pari a lire 2.195.292.669 e minori residui passivi per lire 4.455.998.512).

L'avanzo di amministrazione dei precedenti esercizi, che al 1 gennaio 1992 era di lire 743.996.214, tenuto conto delle variazioni nei residui e del risultato 1992 risulta pertanto rettificato in lire 121.531.885. -

Le variazioni piu' significative nei residui attivi riguardano:

- annullamenti e variazioni di importi di perizie per l'esecuzione di opere portuali gia' approvate e finanziate dallo Stato con specifiche leggi (lire 2.030.000.000) la cui spesa e' impegnata sul corrispondente capitolo della p. passiva (2 02 01 4);
- annullamenti di crediti conseguenti alla chiusura di fallimenti e alla definizione anche transattiva di alcune controversie relative alle prestazioni di servizi e ai canoni demaniali (lire 67.528.439);
- minori entrate per partite di giro (lire 97.764.230).

Per i residui passivi le variazioni sono dovute a:

- minori spese di manutenzione per economie su perizie (lire 726.870.729);
- minori residui relativi alle altre spese correnti (lire 1.070.233.612) sia a causa della perenzione, sia a seguito della determinazione, in termini favorevoli all'Ente, di alcune partite in sospeso;
- economie nelle spese incrementative (lire 2.561.498.626) di cui lire 2.030.000.000 riguardanti i lavori finanziati dallo Stato;
- minori spese nelle partite di giro (lire 97.395.545).

CONTO ECONOMICO

Il conto economico e lo stato patrimoniale sono stati compilati secondo gli schemi disposti dal decreto interministeriale 6 giugno 1980.

La prima parte del conto economico espone costi e ricavi, riportati integralmente dal rendiconto finanziario, già oggetto di analisi nella precedente parte della presente relazione.

Relativamente alla seconda parte del conto economico che comprende le voci che non danno luogo a movimenti finanziari si forniscono brevemente le seguenti note illustrative:

COSTI

Gli ammortamenti, calcolati osservando le disposizioni degli art. 67 e 74 del D.P.R. 22 dicembre 1986, n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 dicembre 1988, ammontano a complessive lire 12.526.335.871 di cui lire 12.128.363.114 rappresentano quote di ammortamento afferenti beni materiali e lire 397.972.727 quote relative a costi pluriennali.

I residui presentano una variazione negativa di lire 67.528.439 le cui componenti risultano analiticamente indicate nei singoli capitoli del rendiconto finanziario. La variazione, che è relativa solo a perdite su crediti verso clienti, è interamente compensata dall'utilizzo del Fondo rischi su crediti.

Le sopravvenienze passive di lire 1.744.038.661 rappresentano:

- la perdita di partecipazioni azionarie (lire 1.401.000.000) a seguito della riduzione per perdita del capitale sociale della Società Terminal Contenitori Porto di Genova S.p.a.;
- il minor valore, rispetto a quello di carico e al netto degli ammortamenti effettuati, dei cespiti dismessi dal processo produttivo dell'Ente (lire 343.038.661) a seguito di demolizioni o alienazioni.

L'importo di lire 5.818.353.384 rappresenta la quota da porre a carico dell'esercizio 1992 per l'adeguamento del fondo trattamento di fine rapporto all'importo maturato, a tale titolo, dal personale in servizio alla data del 31 dicembre 1992.

Per i rischi su crediti si e' operato un accantonamento di lire 390.000.000 in relazione all'entita' dei crediti la cui esigibilita' e' dubbia a causa di procedure concorsuali in atto e di controversie legali non ancora definite.

RICAVI

Le sopravvenienze attive di lire 1.560.364.537 si riferiscono a plusvalenze derivanti dal maggior valore realizzato in seguito all'alienazione di beni patrimoniali intervenute nell'esercizio (lire 1.864.935), dalla cessione in permuta di aree sdemanializzate (lire 1.166.800.000) e dall'adeguamento dei crediti per TFR dalle societa' del sistema (lire 391.699.602).

I residui presentano una variazione globale positiva di lire 1.797.104.341 che, come detto in precedenza, trovano riscontro analitico nei pertinenti capitoli del rendiconto finanziario.

L'importo di lire 798.583.172 rappresenta il controvalore del trattamento di fine rapporto maturato nel corso del 1992 dai dipendenti distaccati presso le Societa' Sistemi e Telematica Porto di Genova S.p.a., Porto Petroli di Genova S.p.a., Aeroporto di Genova S.p.a., Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.a., Riparazioni Navali Porto di Genova S.p.a., Porto di Genova S.p.a., Terminal Rinfuse Genova S.p.a. e Stazione Marittima Porto di Genova S.p.a. Tale posta costituisce, in termini economici, una rettifica positiva alla quota di adeguamento del fondo trattamento fine rapporto del 1992.

Gli interessi passivi capitalizzati, iscritti in lire 367.615.205, rappresentano la quota parte degli stessi sulle rate 1992 del mutuo di lire 13.882.206.734, contratto nel 1974 con l'ICIPU (ora CREDIOP) per la realizzazione di nuove opere portuali che, alla data del 31 dicembre 1992, non risultavano ancora ultimate.

Trovano altresì allocazione in questa sezione del conto economico i proventi delle tasse portuali ed i contributi degli Enti locali iscritti al Titolo Quarto dell'entrata. Il gettito delle tasse portuali compreso in questo titolo, pari a lire 6.449.605.066, rappresenta l'importo destinato al pagamento delle quote capitale dei mutui contratti per la copertura dei disavanzi di amministrazione al 31 dicembre 1973 e 31 dicembre 1981 e di quelli stipulati per la realizzazione o il finanziamento di nuove opere e il miglioramento dei servizi portuali. L'importo di lire 2.229.732.000 corrisponde al contributo dei Comuni, delle Province nelle spese incrementative sostenute dall'Ente.

STATO PATRIMONIALE

Dall'esame della situazione patrimoniale si osserva brevemente quanto segue:

ATTIVITA'

Le disponibilita' liquide ammontano a lire 34.457.370.853 e sono costituite dagli importi vincolati al pagamento dei lavori finanziati dallo Stato.

I residui, iscritti in lire 338.035.126.560, sono analiticamente indicati nei pertinenti capitoli del rendiconto finanziario.

I crediti diversi comprendono le somme dovute dalle Societa' controllate a rimborso della quota del trattamento di fine rapporto di loro competenza relativa al personale distaccato (lire 3.844.045.299).

Le partecipazioni azionarie mostrano un decremento di lire 1.401.000.000 a seguito della riduzione per perdita del capitale sociale della Societa' Terminal Contenitori Porto di Genova S.p.A.

Al 31 dicembre 1992 le partecipazioni azionarie possedute dall'Ente iscritte al loro valore nominale ammontano a lire 12.218.806.700, come da tabella "B".

Il valore degli immobili, comprese le opere in corso di realizzazione, ammonta a lire 169.170.696.610, con un incremento netto di lire 164.877.197 rispetto al corrispondente importo del 1991. Le immobilizzazioni tecniche, pari a lire 114.076.089.747 mostrano un decremento netto di lire 158.488.512 rispetto al corrispondente importo del 1991.

I costi e le perdite di emissione sono stati iscritti al netto delle quote di ammortamento, effettuate in conto, a tutto il 31 dicembre 1992.

Il valore delle perdite pregresse da ammortizzare a tutto il 31 dicembre 1992 risulta di lire 150.916.408.017. A fronte, per altro, corrisponde nella parte passiva dello stato patrimoniale, il patrimonio netto di lire 9.796.479.728.

Nei conti d'ordine figurano le opere realizzate o in corso

TABELLA B

	capitale	titoli	posseduti		Valore della
	sociale	numero	valore	%	partecipazione iscritta a bilancio

Partecipazione in Societa' controllate					
- Finporto S.p.A.....	300.000.000	5.400	50.000	90,00	270.000.000
- Porto di Genova S.p.A.....	4.000.000.000	1.600	1.000.000	40,00	1.600.000.000
- Sistemi e Telematica Porto di Genova S.p.A.....	3.825.000.000	255	1.000.000	6,67	255.000.000
- Aeroporto di Genova S.p.A.....	4.000.000.000	2.400	1.000.000	60,00	2.400.000.000
- Porto Petroli di Genova S.p.A.....	4.000.000.000	2.040	1.000.000	51,00	2.040.000.000
- Mercati Convenzionali Porto di Genova S.p.A.	780.000.000	775	1.000.000	99,36	775.000.000
- Terminal Contenitori Porto di Genova S.p.A.	274.000.000	274	1.000.000	100,00	274.000.000
- Riparazioni Navali Porto di Genova S.p.A.....	1.000.000.000	510	1.000.000	51,00	510.000.000
- Manutenzioni Porto di Genova S.r.l.....	140.000.000	98.000	1.000	70,00	98.000.000
- Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A.....	200.000.000	160	1.000.000	80,00	160.000.000
- Stazione Marittima Porto di Genova S.p.A.....	1.500.000.000	765	1.000.000	51,00	765.000.000
- Porto Storico di Genova S.p.A.....	1.000.000.000	510	1.000.000	51,00	510.000.000

					9.657.000.000

Partecipazioni in altre Societa'					
- Societa' per l'Autostrada Serravalle - Milano - Ponte Chiasso S.p.A.....	100.000.000.000	3.600	625.000	2,25	2.250.000.000
- Autostrade Centro Padane S.p.A.....	4.900.000.000	7.175	10.000	1,46	71.750.000
- Stimat S.p.A.....	8.860.000	810	70	0,64	56.700
- Centro Smistamento e Consolidamento Mercati S.p.A.....	400.000.000	200	200.000	10,00	40.000.000
- Marina Fiera di Genova S.p.A.....	5.000.000.000	200	1.000.000	4,00	200.000.000

					2.561.806.700

TOTALE PARTECIPAZIONI					-----
					12.218.806.700

di realizzazione con i finanziamenti statali, il valore residuo dei beni ceduti dallo Stato in uso gratuito al Consorzio all'atto della sua costituzione e i titoli di terzi.

PASSIVITA'

I debiti di tesoreria ammontano a complessive lire 82.905.296.692 e rappresentano l'esposizione a breve termine verso il Cassiere dell'Ente per lire 5.905.296.692 e verso gli Istituti bancari diversi dal Cassiere al 31 dicembre 1992 per lire 77.000.000.000..

I residui passivi risultano iscritti per lire 289.465.668.836 e sono dettagliatamente indicati dai pertinenti capitoli del rendiconto finanziario. Tale voce tuttavia non comprende i residui passivi del capitolo di spesa 3.02.01.0, pari a lire 77.000.000.000 che rappresentano il debito per anticipazioni passive concesse da istituti di credito diversi dal Cassiere che si e' ritenuto piu' idoneo esporlo tra i debiti di tesoreria alla voce "scoperti di conto corrente".

I debiti diversi di complessive lire 65.843.763.200 sono rappresentati da debiti a medio e lungo termine per forniture e lavori il cui impegno nel bilancio finanziario e' assunto, ogni anno, nella misura della quota di competenza dell'esercizio.

I debiti a medio e lungo termine ammontano a lire 320.800.077.532 come risulta da tabella "C" di cui lire 248.800.077.532 per mutui gia' stipulati e lire 72.000.000.000 per mutui in corso di perfezionamento.

Il fondo di accantonamento per il trattamento di fine rapporto del personale, iscritto in lire 43.198.586.433, presenta, rispetto all'esercizio precedente, un incremento netto netto di lire 1.891.309.051.

Il fondo svalutazione crediti passa da lire 1.515.411.558 a lire 1.905.411.558.

I fondi di ammortamento ammontano a complessive lire 84.576.231.919 e mostrano un aumento di lire 10.996.913.561 nei confronti dell'esercizio precedente.

DEBITO RESIDUO MUTUI

TABELLA C

CREDITORE	OGGETTO	CONTRATTO		DEBITO RESIDUO AL 31.12.1992
		N.	DATA	
CREDIOP	Opere Porto Petroli	80998	29.03.1968	345.037.630
CARIGE	Opere portuali	2559	17.07.1970	0
BANCO DI SICILIA	Opere portuali	2759	20.03.1973	828.097.821
CREDIOP	Opere portuali	262685	22.11.1974	2.411.995.416
CREDIOP	Ripiano disavanzi 1973	262686	22.11.1974	1.767.467.229
CARIGE	Esodo 1984	3515	04.06.1984	4.148.738.713
CARIGE	Ripiano disavanzi 1981	3535	13.09.1984	15.292.129.590
MANUFACTURERS HANOVER TRUST	Esodo 1986	009	13.10.1986	600.000.000
CARIGE	Esodo 1987	21	04.06.1987	18.888.888.891
CARIGE	Esodo 1987	24	11.11.1987	2.860.722.235
CARIGE	Esodo 1989	37	14.12.1989	7.500.000.007
CREDIT	Ripiano disavanzi 1991	-	20.05.1991	33.500.000.000
CARIGE	Ripiano disavanzi 1989/1990	4852	30.12.1991	117.000.000.000
CARIGE	Ripiano disavanzi 1991	4853	30.12.1991	30.967.000.000
CARIGE	Esodo 1990-1991-1992	4854	30.12.1991	12.690.000.000
CARIGE	Ripiano disavanzi 1992			72.000.000.000
				320.800.077.532
				=====

Il patrimonio netto esposto in chiusura di questa sezione dello stato patrimoniale somma a lire 9.796.479.728 inalterato rispetto al 1991.

Genova, 18 maggio 1993

IL RAGIONIERE CAPO
Laura Jotti

IL PRESIDENTE
Rinaldo Magnani