

CONSORZIO AUTONOMO DEL PORTO DI GENOVA

ESERCIZIO 1994

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COMMISSARIO

PAGINA BIANCA



AUTORITÀ PORTUALE DI GENOVA

DIREZIONE RAGIONERIA E CONTROLLO DI GESTIONE

Prot. n. 79 / 79 COM. / 1 / 1995

APPROVAZIONE DEL BILANCIO CONSUNTIVO 1994

Il bilancio di previsione 1994, approvato dall'Assemblea Generale del 17 novembre 1993, rettificato con le Note di Variazione approvate in data 23 marzo e 30 dicembre 1994, prevedeva un avanzo di competenza di lire 821.000.000.

Il bilancio consuntivo presenta entrate di competenza per lire 342.236.381.966 e spese per lire 353.239.225.187 con un disavanzo di lire 11.002.843.221.

Tale risultato è conseguente alla esclusione dai benefici, previsti dalla legge 84/94, del rimborso della rata relativa al contratto con IRITECNA per la costruzione di Calata Sanità, comunicata dal Ministero dei Trasporti con telex del 23 febbraio 1995. Al riguardo, l'Autorità Portuale, pur non iscrivendo tra le entrate dette somme, ha attivato le azioni volte al riconoscimento del credito.

Il disavanzo di amministrazione, che tiene conto delle variazioni nei residui pari a lire 1.157.279.270, ammonta a lire 85.073.010.558.

Tale importo, verrà rettificato all'atto del versamento, da parte dello Stato, della somma riconosciuta a favore dell'Ente dalla legge 84/94 a ripiano dei disavanzi al 31 dicembre 1993.

Il conto economico, che tiene conto delle sopravvenienze derivanti dai provvedimenti a favore dei porti previsti dalla legge 84/94, chiude con un utile di esercizio pari a lire 24.230.727.312.

Per quanto riguarda la cassa il fondo al 1° gennaio 1994 pari a lire 22.717.927.693 maggiorato delle riscossioni dell'anno per lire 322.600.342.609 e depurato dei pagamenti per lire 929.253.421.651, ammonta a fine esercizio a lire 16.064.848.651.

Le anticipazioni bancarie in essere al 31 dicembre 1994 ammontano a lire 77.850.202.730 e sono conseguenza del ritardo

nei versamenti da parte del Ministero dei Trasporti e della Navigazione delle somme riconosciute con la legge di riforma a copertura dei disavanzi di amministrazione, dei mutui e del trattamento di fine rapporto al 31 dicembre 1993.

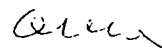
La relativa delibera, unitamente al bilancio ed alla relazione del Collegio dei Revisori dei Conti sarà trasmessa ai Ministeri vigilanti al fine di ottenerne l'approvazione prevista.

Genova, 30 GIU. 1995

IL RAGIONIERE' CAPO



IL SEGRETARIO GENERALE





AUTORITÀ PORTUALE DI GENOVA

IL COMMISSARIO

Prot. n. 79 / 79 COM. / 1 / 1995

Vista la legge n. 84/94 relativa al riordino della legislazione in materia portuale, nonchè il successivo D.L. n. 400 del 21 giugno 1994;

Visto il Decreto dell'11 luglio 1994 con il quale il Ministero dei Trasporti e della Navigazione, in esecuzione del sopracitato D.L., ha provveduto a designare il Commissario ed il Commissario aggiunto della Organizzazione Portuale - C.A.P. di Genova;

Visto il decreto in data 30 dicembre 1994, n. 1809, del Commissario preposto alla gestione dell'Organizzazione Portuale - C.A.P. di Genova;

Visto il decreto n. 1 / COM. del 5 gennaio 1995, con il quale, in esecuzione della richiamata legge n. 84/94, è stata costituita per il Porto di Genova l'Autorità Portuale;

Vista la relazione predisposta dalla Direzione Ragioneria e Controllo di Gestione relativa a: "Approvazione del Bilancio consuntivo 1994";

Sentito il Segretario Generale;

APPROVA

il bilancio consuntivo per il 1994 del Consorzio Autonomo del Porto di Genova, nonchè il bilancio per la costruzione dell'Aeroporto di Genova-Sestri.

Genova, 30 GIU. 1995

IL COMMISSARIO

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

PAGINA BIANCA

RELAZIONE DEI REVISORI DEI CONTI DEL CONSORZIO
SUL CONTO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 1994

Il bilancio di previsione del CAP per l'esercizio 1994 fu approvato dall'Assemblea Generale nella seduta del 17 marzo 1993.

Tale bilancio esponeva entrate per lire 352.146 milioni, spese per complessive lire 351.646 milioni con un avanzo di competenza previsto in lire 500 milioni.

In corso d'anno le entrate sono state rettificate in lire 464.874 milioni e le spese in lire 464.053 milioni, con un avanzo di competenza pari a lire 821 milioni, con due note di variazione, approvate dall'Assemblea Generale del 23 marzo 1994 e con D.C. n. 130/71 del 30 dicembre 1994.

I revisori dopo aver completato l'esame del rendiconto in discorso, in adempimento dell'incarico loro conferito e averne accertato la concordanza con le scritture contabili, ne espongono in appresso le risultanze relative.

Un breve esame riservano da ultimo ai risultati espressi dalla gestione per la costruzione dell'aeroporto di Genova-Sestri che e' distinta da quella dell'Ente a norma dell'art. 2 della legge 16 aprile 1954, n. 156.

SITUAZIONE FINANZIARIA
(dati in milioni di lire)

Fondo cassa al I Gennaio 1994	22.718 (+)
Riscossioni	322.600 (+)
Pagamenti	329.253 (-)

	6.653 (-)
attivo di cassa al 31 dicembre 1994	16.065 (+)
Residui attivi al 31/12/1994	243.351 (+)
Residui passivi al 31/12/1994	344.489 (-)

Eccedenza dei residui passivi su quelli attivi	101.138 (-)
Disavanzo amministrativo al 31/12/1994	85.073 (-)
al quale corrisponde:	
disavanzo di amministrazione al 31 dicembre 1993 di	75.227 (-)
aumentato della variazione positiva netta accertata nella gestione dei residui	1.157 (+)

	74.070 (-)
aumentato del disavanzo di competenza dell'esercizio 1994	11.003 (-)

Disavanzo di amministrazione al 31/12/1994	85.073 (-)
	=====

SITUAZIONE ECONOMICO-PATRIMONIALE
(dati in milioni di lire)

Il "conto economico" e la "situazione patrimoniale" redatti secondo gli schemi prescritti dal decreto dei Ministri del Tesoro e della Marina Mercantile del 16 giugno 1980, evidenziano, in sintesi i seguenti dati:

Conto Economico

Il confronto tra le entrate e le uscite correnti (titolo I e II dell'entrata e titolo I della spesa) porta ad un disavanzo finanziario di lire 24.193 milioni. Sommando a tale dato le partite che non danno luogo a movimenti finanziari si perviene ad un utile complessivo di lire 24.231 milioni come appresso risultante:

Parte I - Movimenti finanziari

Ricavi	- entrate correnti	124.650 (+)	
Costi	- spese correnti	148.843 (-)	
		-----	24.193 (-)

Parte II - Componenti che non danno
luogo a movimenti finan-
ziari

Ricavi	67.454 (+)	
Costi	19.030 (-)	
	-----	48.424 (+)

		24.231 (+)
		=====

Lo stesso importo di lire 24.231 milioni si ritrova nella "situazione patrimoniale" dell'Ente, a pareggio, quale aumento del patrimonio netto. L'aumento e' cosi' dimostrato:

Aumento dei residui attivi	17.888 (+)	
Diminuzione Fondo Cassa	9.234 (-)	
Diminuzione crediti diversi	9.906 (-)	
Diminuzione nelle rimanenze di magazzino	406 (-)	
Aumento nelle attivita' mobiliari e immobiliari e negli altri costi pluriennali	13.521 (+)	
Diminuzione TFR Societa' del sistema	2.622 (-)	

Maggiori attivita'	9.241 (+)	=====
Debiti di Tesoreria	42.357 (+)	
Diminuzione nei residui passivi	23.858 (-)	
Aumento dei fondi di ammortamento	5.490 (+)	
Diminuzione dei debiti diversi	5.691 (-)	
Diminuzione nei debiti finanziari per mutui	9.038 (-)	
Diminuzione del fondo indennita' anzianita' del personale	24.540 (-)	
Aumento del fondo svalutazione crediti	290 (+)	

Minori passivita'	14.990 (-)	
Utile d'esercizio	24.231 (+)	
	-----	24.231 (+)

Totale a pareggio		9.241 (+)
		=====

Dall'esame del rendiconto finanziario emerge che la gestione dell'esercizio 1994 si chiude con un disavanzo di competenza di lire 11.003 milioni e un disavanzo di amministrazione di lire 85.073 milioni.

Nell'esercizio precedente la gestione chiudeva con un disavanzo di competenza di lire 66.700 milioni e un disavanzo di amministrazione di lire 75.227 milioni.

Gli accertamenti e gli impegni del 1994 tengono conto della requisizione in seno al CAP, per l'intero anno, dell'attività alle merci convenzionali.

I trasferimenti correnti passano da lire 18,9 miliardi a lire 7,8 miliardi, le accensioni di prestiti aumentano da lire 38,4 miliardi a lire 85,4 miliardi, tra le entrate da trasferimenti dallo Stato in conto capitale si ritrova l'accertamento di nuovi mezzi finanziari per far fronte ai progetti approvati nell'anno ai fini della realizzazione del Porto di Voltri a valere sui finanziamenti previsti dalla legge 27 dicembre 1983 n. 730. Nell'anno precedente vi erano state invece assegnazioni di fondi per la stessa voce per lire 23.624 milioni.

Nelle accensioni di prestiti spiccano le operazioni finanziarie a breve per far fronte alle necessità di cassa in attesa dell'erogazione da parte dello Stato dell'importo corrispondente al disavanzo di amministrazione a tutto il 1993 previsto dalla legge 84/94.

Infine nell'anno in questione risultano ancora da estinguere, fra l'altro, anticipazioni per lire 78 miliardi, nei confronti di istituti bancari diversi dal Cassiere, nonché lire 9 miliardi nei confronti del Cassiere.

Nell'ambito delle spese, quelle correnti (lire 148.843 milioni contro lire 211.521 milioni del 1993) riguardano per lire 70.393 milioni per occorrenze per il personale in attività di servizio, per lire 41.909 milioni per spese per acquisto di beni e servizi; per lire 24.149 milioni per oneri finanziari; per lire 9.550 milioni per rimborsi e note di credito a rettifica delle entrate; per lire 2.407 milioni per imposte e altre spese correnti e per lire 435 milioni per spese relative agli organi dell'Ente.

Le spese per il personale passano da lire 81.143 milioni del 1993 a lire 70.393 milioni del 1994 a seguito dei previsti prepensionamenti e degli altri pensionamenti ordinari che hanno ridotto ulteriormente la consistenza numerica del personale consortile da 1.088 unità di fine 1991, a 1.030 unità di fine 1992, a 1.019 unità a fine del 1993, a 513 unità a fine 1994.

La situazione del personale nell'ambito del sistema portuale è risultata al termine del 1994 come appresso a raffronto anche con i dati corrispondenti dell'anno precedente:

XIII LEGISLATURA - DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI - DOCUMENTI

	31 DICEMBRE	
	1993	1994
- Aeroporto di Genova S.p.A.	62	31
- Porto Petroli di Genova S.p.A.	25	13
- Sistemi e Telematica Porto di Genova S.p.A.	34	10
- Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A.	6	0
- Riparazioni Navali Porto di Genova S.p.A.	3	2
- Porto di Genova S.p.A.	5	0
- Stazioni Marittime S.p.A.	14	4
- Terminal Rinfuse	25	4
- Terminal Frutta	2	1
- Genoa Terminal	27	8
- Terminal Contenitori	64	32
- V.T.E.	0	2
	-----	-----
	267	107
- CAP Autorita'	620	406
- Gestione Speciale Merci Convenzionali	132	0
	-----	-----
Totale	1.019	513
	=====	=====

Per il personale distaccato presso le Società il CAP ha recuperato la somma di lire 16.404 milioni. In conseguenza del disposto dell'art. 23, 6° comma della legge 84/94, in attesa del D.M. attuativo, il CAP ha riconosciuto in via transitoria e salvo conguaglio, una riduzione sul rimborso degli oneri di personale distaccato nella misura di lire 1.500.000 annuo per ogni unità. Detta somma figura in entrata fra le poste correttive e compensative di spese correnti.

Il Consorzio ha beneficiato, anche nel corso del 1994, della fiscalizzazione degli oneri sociali per un importo di lire 1.327 milioni contro lire 1.374 milioni dell'anno precedente.

Le spese per acquisto di beni e servizi ammontano a lire 41.909 milioni rispetto a lire 67.657 milioni del 1993. Le spese, sostenute per conto delle Società e recuperate in entrata, sono state accertate in lire 4.860 milioni rispetto a lire 4.614 milioni dell'anno precedente.

Gli oneri finanziari (passano da lire 58.518 milioni del 1993 a lire 24.149 milioni nel 1994) riguardano essenzialmente gli interessi passivi compresi nelle rate di ammortamento dei mutui contratti in precedenza dal Consorzio per il finanziamento di opere, per il ripiano dei disavanzi e per la corresponsione del trattamento di fine rapporto al personale esodato nonché gli interessi relativi alle anticipazioni bancarie cui il CAP ha fatto