

SITUAZIONE PATRIMONIALE

PASSIVITA'	CONSISTENZA INIZIALE	AUMENTI	DIMINUZIONI	CONSISTENZA FINALE
VALORI DISPONIBILI				
DEBITI DI TESORERIA	2.810.203.288	0	2.810.203.288	0
RESIDUI PASSIVI DIVERSI	7.350.860.580	22.073.703.964	23.686.235.972	5.738.328.572
DEBITI FINANZIARI E MUTUI	13.255.217.727	0	5.166.782.427	8.088.435.300
RISCONTI PASSIVI	499.366.000	0	498.895.000	471.000
FONDI ACCANTONAMENTO				
- FONDO INDENNITA' T.F.R.	6.303.336.398	822.198.673	497.591.607	6.627.943.464
- FONDO AMMORTAMENTO	11.444.341.691	1.136.570.625	881.053.349	11.699.858.967
- BENI IMMEDIATAMENTE AMM.BILI	105.193.112	12.168.537	117.361.649	0
ALTRI ACCANTONAMENTI				
- F.DO EX ART. 55 DPR 597	21.712.663.131		6.301.470.539	15.411.192.592
TASSA PORTUALE DESTINATA AD INVESTIMENTI	26.927.963.680		26.927.963.680	0
PATRIMONIO NETTO	0			
INTERVENTI L.84/94 - RIPIANO INDEBITAMENTI 1993	0	4.552.857.378	0	4.552.857.378
TOTALE VALORI DISPONIBILI	90.409.145.607	28.597.499.177	66.887.557.511	52.119.087.273
VALORI INDISPONIBILI				
FINANZIAMENTI DELLO STATO				
- DA RICEVERE	2.524.310.831	1.800.217.040	1.517.731.504	2.806.796.367
- PER BENI IN USO	29.410.635.991	0	0	29.410.635.991
- BENI IN CORSO DI FORMAZIONE	97.648.416.275	251.001.750	222.901.100	97.676.516.925
TOTALE VALORI INDISPONIBILI	129.583.363.097	2.051.218.790	1.740.632.604	129.893.949.283
IMPEGNI				
INDEBITAMENTI IN LEASING	1.644.367.244	0	944.747.136	699.620.108
TOTALE CONTO IMPEGNI	1.644.367.244	0	944.747.136	699.620.108
BENI DEMANIALI IN USO	7.106.986.921	141.758.076	0	7.248.744.997
DEPOSITI DI TERZI				
- IN CONTANTI	432.228.050	24.809.500	35.915.550	421.122.000
- CON FIDEJUSSIONI	15.239.278.710	3.131.226.256	5.840.678.370	12.529.826.596
DEPOSITI PRESSO TERZI	9.600.898.190	0	6.311.785.790	3.289.112.400
TOTALE DEPOSITI	25.272.404.950	3.156.035.756	12.188.379.710	16.240.060.996
FONDI SU C. CORRENTE POSTALE	0	3.890.764	3.890.764	0
TOTALE PASSIVO	254.016.267.819	33.950.402.563	81.765.207.725	206.201.462.657

BILANCIO DI ESERCIZIO

BILANCIO CIVILISTICO

Salvo per casi particolarmente significativi, ed in considerazione di elementi non sempre omogenei che caratterizzano le due gestioni, non si procederà al confronto tra i bilanci 1994 e 1995.

CONTO PERDITE E PROFITTI

La gestione corrente, riferita sia all'Autorità Portuale che all'Organizzazione Portuale complessivamente, si è conclusa con un risultato positivo di £. 8.459 milioni.

Nel prospetto che segue vengono indicati distintamente i risultati economico-contabili che sono stati imputati alle singole gestioni.

XIII LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

ENTRATE	TOTALE	A.P.	O.P.
TASSA PORTUALE	3.126	3.126	
CANONI DEMANIALI	6.056	6.056	
CANONI IMPRESA	188	188	
NOLEGGI E SERVIZI DIVERSI	2.381		2.381
RIMBORSI PERSONALE DISTAC.	2.317		2.317
SERVIZIO M.F.	5.243	5.243	
SERVIZI CONVENZIONATI	460	460	
CESSIONI PATRIMONIALI	519	519	
ENTRATE E RIMBORSI DIVERSI	600	600	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	20.890	16.192	4.698
ENTRATE NON FINANZIARIE:			
RISCONTI PASSIVI DIVERSI	521	521	
TRASFERIMENTI C/CAPITALE	215	215	
SOPRAVV. E INSUSSISTENZE	387	387	
FONDO RISERVA ART.55	216		216
RIMANENZE FINALI	976		976
	2.315	1.123	1.192
TOTALE RICAVI GESTIONE	23.205	17.315	5.890
USCITE			
ORGANI AMMINISTRATIVI	295	295	
PERSONALE	7.487	6.160	1.327
PERSONALE IN DISTACCO	2.217		2.217
ALTRE SPESE DI PERSONALE	88	72	16
UFFICIALI IN DISTACCO	55	55	
SERVIZI PORTUALI DIVERSI	147		147
ASSICURAZIONI	350	288	62
MANUTENZIONI E MATERIALI	1.705	1.358	347
SERVIZI CONVENZIONATI	513	513	
LEASING	945	543	402
SPESE AMMINISTRAZIONE	1.047	940	107
RISTORNO CANONI PER DISTACCHI	660	660	
TOTALE SPESE CORRENTI	15.509	10.884	4.625
USCITE NON FINANZIARIE:			
RIMANENZE E RISC.MAGAZZINO	1.131		1.131
AMMORTAMENTI	1.160	1.160	
ACCANTONAMENTI T.F.R.	821	486	335
TRASFERIMENTI C/CAPITALE	320	320	
VARIAZIONI RESIDUI ATTIVI	60	60	
ACCANTONAMENTO FONDO ART.55	107	107	
TOTALE COSTI	19.414	13.323	6.091
DIFFERENZA COSTI/RICAVI	3.791	3.992	-201
INTERVENTI LEGGE 84/94- mutui	5.122	5.122	
rettifica -imput.TFR	-454	-454	
AVANZO	8.452	8.660	-201
AMMORT.deficit 89+q.p.90	8.452		
DIFFERENZA	0		

Costi e spese

- Le voci di spesa con le quali si apre il conto Perdite e Profitti riguardano la rimanenza iniziale del magazzino (uguale alla rimanenza finale dell'esercizio 1994) e gli acquisti di materiali dell'esercizio; il costo che effettivamente grava sulla gestione si riferisce ai consumi di materiali ed è rilevabile dal c/ magazzino; in relazione alla cessata attività commerciale, gli acquisti e i consumi di materiali risultano, rispetto all'esercizio passato, in misura assai più contenuta;

- Le spese per manutenzione ordinaria riguardano le spese sostenute per assicurare il normale funzionamento dei beni e delle attrezzature portuali. Esse sono state suddivise in due parti: la prima riguarda i beni di proprietà dell'Ente, la seconda è relativa alle spese sostenute per la manutenzione di manufatti, aree e opere esistenti entro la cinta doganale, alla pulizia banchine, specchi acquei, servizi di illuminazione e idrici eseguiti per c/ del Ministero LL.PP. a seguito di apposite convenzioni. Le spese sostenute ammontano, rispettivamente, a lire 268 ml. e a lire 1.715 ml.

- Le spese per prestazioni di servizi ammontano a lire 807 ml.; riguardano le spese sostenute per lo svolgimento di servizi portuali prestati dalla Organizzazione Portuale.

- Le spese per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, sono costituite da indennità e rimborsi spese erogati ai Commissari, ai Revisori dei conti e, dal 12 dicembre, al Presidente.

- Le spese per il personale in servizio, - allegato 2 - compreso l'accantonamento per l'indennità di fine rapporto, hanno subito, nei confronti del 1994 una diminuzione del 31,73%, essendo passate da 14.031 ml a lire 10.652 ml. Tale diminuzione è dovuta esclusivamente alla minore consistenza di personale che è scesa dalle 215 unità del 1°genn.1994 alle 140 del 31 dic.1995. Dei 75 dipendenti cessati dal servizio, 65 hanno usufruito dell'esodo dell'agosto 1994.

Al 31 dicembre il personale risultava così distribuito:

- in carico alla Autorità Portuale (compreso servizio manovre ferroviarie)	80
- in carico alla Organizzazione Portuale	21
- in distacco presso imprese portuali così ripartito:	38
- n. 7 presso il Centro Meccanizzazione Portuale s.r.l.	
- n. 10 presso la Savona Vado Container Terminal s.p.a.	
- n. 21 presso la Savona Terminals s.r.l.	
- in aspettativa per mandato parlamentare	1

Durante l'esercizio ha avuto termine il distacco presso le Autorità Portuali degli Ufficiali del Corpo delle Capitanerie di Porto. Nel caso specifico, consisteva in un capitano di vascello responsabile dell'ex Ufficio del Lavoro Portuale.

- Le spese per imposte e tasse - allegato 3 - ammontanti a £.94 ml riguardano essenzialmente bolli, tassa circolazione automezzi, imposte comunali, addizionali comunali e provinciali sul consumo di energia elettrica.

- Gli interessi passivi e le commissioni bancarie - ammontano a lire 91 ml.

Il loro importo, riferito ai primi mesi dell'esercizio, risulta molto contenuto in cosanguenza dei provvedimenti della legge di riforma portuale che, come già ricordato, ha posto a carico dello stato i mutui in essere al 31.12.1993.

- Le spese di amministrazione - allegato 4 - ammontano a lire 1.174 ml; esse riguardano spese legali, economato, pubblicità, pulizia uffici, oneri condominiali, noleggio attrezzature, consulenze, ecc.

- Il noleggio di attrezzature e mezzi, ammonta a lire 945 ml, rappresentati, principalmente, dai canoni di leasing relativi all'acquisto della semovente GOTTWALD EMK 260.

- Le sopravvenienze passive e minusvalenze - allegato 5 - ammontano rispettivamente a lire 61 ml e a lire 306 ml; queste ultime riguardano una quota residua del trasferimento al demanio, avvenuto nel 1994, di fabbricati situati entro la cinta portuale, nonché l'alienazione di beni ed attrezzature inutilizzate e cedute a terzi.

- L'ammortamento dei beni patrimoniali e dei costi pluriennali - allegato 6 - ammonta a lire 1.159 ml.

Le percentuali applicate sono quelle previste dal D.M. 31/12/88 e pubblicato sul suppl. ord. n. 8 della G.U. n.27 del 2/2/89. Sotto tale voce è stato iscritto il costo pluriennale di alcune procedure elettrocontabili relative alla contabilità industriale..

- Le quote di accantonamento del fondo di liquidazione del personale, allegato 16 - ammontanti a lire 821 ml - riguardano quanto accantonato nell'anno per il trattamento di fine rapporto del personale, compreso quello in distacco.

- Le quote "riserva libera ex art.55 legge 917/86", modificato con la legge 537/93, è stata istituita nel 1993 per la costituzione di riserva libera, consentita nella misura massima del 50% dei trasferimenti dello Stato di tasse portuali in c/capitale. Con la cessazione di tali proventi, sui costi graverà la sola quota annuale, fino ad esaurimento delle 10 annualità previste per l'ammortamento.

- I trasferimenti dello Stato accantonati all'art. 55/D.P.R. 917/86 - pari a lire 320 ml - riguardano una parte residua del 1994 dei trasferimenti di cui al punto precedente. L'importo accantonato a fondo ex art. 55, è esente da imposta, secondo quanto previsto dalla preesistente normativa.

- Sull'avanzo di lire 8.459 ml, sono state già fornite ampie motivazioni; esso è stato utilizzato per l'ammortamento delle perdite del 1989 e di parte del 1990.

Ricavi e rimanenze

- I proventi per prestazioni di servizi - allegato 7 - ammontano a lire 2.381 ml.; essi riguardano: i proventi per l'esercizio dei mezzi meccanici utilizzati per operazioni portuali effettuate fino a maggio, e al loro successivo noleggio, a servizi di utenza, pulizia e manutenzione forniti alle imprese portuali.

- I proventi del servizio carri ferroviari ammontano a lire 5.242 ml; rispetto all'esercizio precedente hanno subito una diminuzione, dovuta alla riduzione dei compensi, applicata dall'agosto 1994, dopo l'esodo.

- I rimborsi per fiscalizzazione oneri sociali pari a lire 212 ml, hanno subito una lieve diminuzione, dovuta al minor numero di dipendenti in servizio.

- Le sopravvenienze attive e plusvalenze patrimoniali -allegato 9 - ammontano rispettivamente a 387 ml. e a 519 ml; le prime sono riferite, quasi esclusivamente, all'annullamento di residui passivi; le seconde, ad alienazione di beni obsoleti ceduti a terzi.

- I proventi diversi - allegato 10 - ammontano a lire 2.661 ml. Sotto tale voce sono raggruppati i proventi vari che affluiscono alle casse dell'Ente da attività collaterali, quali, pubblicità ed abbonamenti alla rivista, risarcimento danni, servizio ritiro rifiuti, rimborsi diversi.

Sotto tale voce sono compresi i rimborsi delle retribuzioni del personale in distacco presso società operatrici.

- I risconti attivi - allegato 11 - ammontano a f. 21 ml; riguardano spese impegnate nell'anno, di competenza di esercizi futuri.

- Le rimanenze finali - allegato 12 - ammontano a lire 976 ml; si riferiscono alle giacenze nei magazzini di materiali e pezzi di ricambio di scorta.

- Gli interessi attivi maturati sulle disponibilità giacenti sul c/c fruttifero presso la Banca d'Italia, ammontano a lire 42 ml, al lordo della ritenuta d'acconto del 30%.

- I canoni demaniali, compresi i risconti, ammontano a lire 6.555 ml, superiori a quelli del 1994, di circa 1.000 ml. Tale aumento è dovuto a nuove concessioni e all'ampliamento di quelle esistenti.

- I trasferimenti dello Stato in c/capitale e relativi risconti, pari a lire 215 ml, riguardano tasse e sovratasse di ancoraggio residue del 1994.

- La quota del 10% di riserva libera, rappresenta la parte tassabile di competenza dell'esercizio.

- Gli interventi della legge 84/94 di lire 5.122 ml, riguardano la quota capitale dei mutui maturati nell'esercizio pagati dallo Stato ai sensi dell'art. 28 della citata legge. Essi costituiscono pertanto sopravvenienza attiva. Con il 1997, saranno ammortizzati tutti i mutui contratti dall'ex Ente Portuale e pertanto verrà a cessare questa componente dei ricavi.

BILANCIO DI ESERCIZIO (Compilato secondo la previgente normativa civilistica)

- Il patrimonio di proprietà dell'Ente, ammonta a lire 206.201 ml. Rispetto al 1994, ha subito una diminzione di lire 8.187 ml, dovuta, essenzialmente, al trasferimento al demanio e/o cancellazione di beni patrimoniali obsoleti o posti fuori produzione ed all'ammortamento dei deficit degli esercizi 1989 e quota parte del 1990.

ATTIVITÀ**a) - attività proprie dell'Ente:**

riguarda i beni e le opere realizzate dall'Ente con i propri fondi e di cui ha piena disponibilità; esse si riferiscono a:

- disponibilità finanziarie

L'Autorità Portuale opera in regime di Tesoreria Unica. Il fondo cassa disponibile ammonta a lire 1.970, al lordo dei depositi di terzi a cauzione.

La situazione della cassa è stata dettagliata nel commento al conto finanziario.

- crediti diversi (allegato n. 20)

ammontano a lire 12.073 ml. Essi sono costituiti dai crediti dell'esercizio e da residui di anni precedenti.

- risconti attivi (allegato n.11):

si riferiscono a spese sostenute nell'anno, di competenza di esercizi futuri; ammontano a 21 ml; essi andranno a far parte dei costi del conto perdite e profitti degli esercizi interessati, all'atto della loro maturazione.

- magazzino materiali di scorta (allegato n.12):

i materiali di scorta depositati in magazzino ammontano a lire 976 ml. Circa il funzionamento di questo conto sono già state fornite notizie in sede di commento al conto perdite e profitti. L'importo dei materiali consumati si ottiene dalla differenza tra il valore della consistenza iniziale aumentata dagli acquisti, confrontata con le rimanenze finali, valutate secondo quanto previsto dal D.P.R.917/86 e successive modificazioni. Il criterio applicato è il "LIFO" che prevede di utilizzare per primo il materiale acquistato per ultimo, con conseguente addebito ai costi dell'esercizio di spese considerate sulla base dei prezzi più aggiornati.

- partecipazioni:

come noto, tra gli adempimenti della legge 84/94 è prevista anche la cessione di quote di partecipazione in società operative. L'ex Ente Portuale deteneva delle quote nella società Reefer Terminal e Centro di meccanizzazione portuale. Delle due, già nel 1994, è stata ceduta la quota Reefer; per quella del Centro di meccanizzazione, ammontante a lire 250 ml, sono ancora in corso le relative procedure. La società chiuderà l'esercizio 1995, con un deficit di circa 20 ml.

- beni patrimoniali e costi pluriennali (allegato n. 17-18):

i beni patrimoniali, compresi quelli in corso di formazione, sono passati da lire 18.820 ml a lire 16.961 ml. La diminuzione è conseguente alle dismissioni di beni sopra richiamate. L'ultima rivalutazione degli immobili è stata eseguita nel 1991 ai sensi della L. 413/91. I beni in corso di formazione comprendono i beni patrimoniali in fase di esecuzione; all'atto del loro completamento saranno iscritti in inventario, tra i beni patrimoniali dell'Ente.

I costi pluriennali, che ammontano a lire 19 ml, riguardano l'acquisto di procedure elettrocontabili.

- disavanzo economico da ammortizzare

le perdite da ammortizzare pari a lire 18.374 ml, riguardano i seguenti esercizi:

- 1990 lire 5.155
- 1991 avanzo
- 1992 lire 7.458
- 1994 lire 5.761

Nell'esercizio sono state ammortizzate le perdite del 1989 e parte del 1990, con utilizzo dell'avanzo economico dell'esercizio.

- beni dello Stato

il loro ammontare è iscritto, per pari importo, tra le passività; esse riguardano beni e opere dello Stato in parte dati in concessione a terzi, in parte utilizzati per l'attività portuale, realizzati e finanziati dal Ministero LL.PP. in base a leggi specifiche. Per la loro esecuzione l'Ente è subentrato al Ministero al quale ha via via rendicontato, in veste di delegato ogni singolo intervento eseguito in aderenza ai progetti approvati dagli Organi preposti. Le somme in attesa di utilizzo giacciono in apposito conto vincolato presso la Banca d'Italia.

- fondi presso la Banca d'Italia destinati a opere portuali: ammontano a lire 2.807 ml; sono costituiti da somme in attesa di erogazione alle imprese appaltatrici dei lavori portuali realizzati con gli interventi dello Stato di cui alle leggi 843/78 e 887/84.;

- opere dello Stato in uso, per lire 29.411 ml, già ultimate nel porto di Savona-Vado, con i finanziamenti delle leggi 366/74, 843, 844/78, 887/84; -

- opere dello Stato in corso di formazione, per lire 97.677 ml, finanziate con le stesse leggi:

perizia 131 - costruzione del bacino di Vado Ligure - 1° fase - 1° lotto prolungamento di ml.360,92 del molo sopraflutti; finanziamento leggi 366/844/843 per complessive f. 14.500 milioni IVA inclusa; lavori contabilizzati a tutt'oggi per: f. 11.883 ML più IVA lire 2.114 ml.

perizia 164 - costruzione bacino di Vado Ligure - 2° lotto relativo alla costruzione della banchina principale per mi. 12,50; riempimento a tergo e pavimentazione. Finanziamento legge 843/78 per lire 9.000 ml, IVA inclusa e con legge finanziaria dello stato per 117 ml- lavori contabilizzati a tutt'oggi per lire 7.562 più IVA f. 1.374 ml.

perizia 174 - costruzione bacino di Vado Ligure - 3° lotto relativo alla costruzione del Terrapieno Sud. Finanziamento legge 887/84 per complessive f. 22.151 ML IVA esclusa. Lavori contabilizzati a tutt'oggi per lire 22.074 ml.

perizia 188 - costruzione bacino di Vado Ligure - 4° lotto relativo alla realizzazione delle calate Nord ed al prolungamento del molo sopraflutti per mi. 303. Finanziamento legge 887/84 per complessive f. 21.736 ML IVA esclusa. Lavori contabilizzati a tutt'oggi per f.21.497 milioni.

perizia 205 - fornitura in opera sulla banchina principale di Capo Vado di n. 2 scaricatori per contenitori da 40 tonn. sotto spreader -sbraccio 36 m. lato mare e 24 m. lato terra su portate di scartamento 20 metri. Finanziamento parte con legge 887/84 e parte con legge finanziaria dello Stato per un totale di f. 16.347 ML. Lavori contabilizzati a tutt'oggi per lire 15.813 ml.

perizia 206 - costruzione bacino di Vado Ligure - 1^ fase 6° lotto relativo all'installazione e fornitura di mezzi meccanici. Costruzione via di corsa lato terra per portainers sulla banchina principale di Capo Vado e relativa rete di cavidotti interrati. Finanziamento legge 887/84, per complessive f. 2.015 ML. Lavori contabilizzati a tutt'oggi per f. 1.891 milioni.

perizia 206A - costruzione bacino di Vado Ligure - 1° fase 6° lotto relativo all'installazione e fornitura di mezzi meccanici. Costruzione n. 2 vie di corsa su pali per transtainers ferrati sul terrapieno retrostante la banchina principale ed opere accessorie. Finanziamento legge 887/84 per complessive f. 4.340 ML. Lavori contabilizzati a tutt'oggi per f. 4.123 ML.

perizia 271 - fornitura in opera sul piazzale retrostante la banchina principale di Capo Vado n. 2 gru a cavalletto su rotaie per movimentazione contenitori portata 35 tonn. sotto preader scartamento 46 m. Finanziamento parte con legge 887/84 e parte con legge finanziaria dello Stato per un totale di f. 11.123 ML. Lavori contabilizzati a tutt'oggi per lire 11.001 ml.

perizia 267 - costruzione impianti ferroviari e servizio terminal ro-ro e contenitori Capo Vado - finanziamento con legge finanziaria dello Stato per lire 2.725 ml. Lavori contabilizzati ad oggi lire 251 ml.

- i crediti diversi, per lire 1.474 ml, riguardano residui delle perizie di cui sopra, per le quali non sono ancora pervenuti i relativi fondi.

c) - Conto Impegni:

nel conto impegni - pari a lire 700 ml - è iscritto il valore residuo del contratto di leasing riguardante l'acquisto di una gru semovente portuale Gottwald.

d) - Beni di terzi- beni demaniali in uso

pari a lire 7.249 ml; sotto tale voce sono iscritti gli immobili trasferiti al demanio, dei quali all'Autorità Portuale permane l'uso.

- depositi in contanti e con fidejussioni

ammontano a lire 421 ml, per depositi in numerario e a lire 15.819 ml, per depositi in titoli e fidejussioni. Alla cessazione dell'obbligazione i suddetti valori saranno restituiti.

PASSIVITÀ'a) - passività proprie dell'Ente:

ammontano a lire 50.645; riguardano debiti e fondi strettamente attinenti l'attività dell'Ente; in particolare si riferiscono a:

- debiti diversi:

ammontano a lire 4.267 ml; sotto questa voce sono raggruppati tutti i debiti dell'Ente.

- mutui passivi:

i mutui pari a lire 8.088 ml, sono iscritti in bilancio per il valore residuo del capitale da rimborsare.

Anche se gli indebitamenti in essere al 31.12.1993 sono stati assunti dallo Stato, ai sensi della legge 84/94 - art. 28, viene mantenuta la loro iscrizione a bilancio, in considerazione che i contratti di mutuo sono intestati ai singoli enti.

A fine esercizio il valore del capitale residuo è decurtato delle rate estinte.

- risconti passivi (allegato n.15):

i risconti passivi, ammontano a sole lire 471.000; sono costituiti da entrate rimosse, in parte nell'anno in esame, ed in parte in esercizi precedenti, ma di competenza economica di anni futuri.

- fondo liquidazione personale (allegato n.16)

il fondo, che ammonta a lire 6.628 ml.

Anche questo debito degli enti è stato assunto dallo Stato ai sensi della legge 84/94, per quanto maturato dal personale a tutto il 31.12.1993. Tra i crediti verso l'erario sono iscritte le liquidazioni corrisposte al personale nel 1994 e 1995 cessato dal servizio per dimissioni o per raggiunti limiti di età, per un importo di lire 540 ml.

- fondi accantonamento art.55 TUIR 22/12/86 n.917 e successive modificazioni

il fondo che ammonta a lire 15.409 ml ed è costituito, dai trasferimenti dello Stato in conto capitale effettuati a tutto il 1994. Detto fondo viene utilizzato per l'ammortamento di deficit economici.

- fondo ammortamento (allegato n.18):

il fondo ammonta a lire 11.700 ml. Le quote applicate per le singole categorie di beni in corso di ammortamento, sono quelle previste dal citato D.M.31/12/88.

- interventi dello Stato - legge 84/94 - art. 28 - ammontano a lire 5.443 e riguardano, come riferito in premessa, il ripiano dei disavanzi d'amministrazione al 1993 e le liquidazioni, maturate alla stessa data, erogate al personale dimissionario.

b) - Beni dello Stato

ammontano a lire 131.368 ml e risultano iscritti, per pari importo tra le attività; riguardano

- trasferimenti in conto capitale

riguarda i fondi trasferiti dallo Stato per il finanziamento di spese di investimento

- debiti diversi

sono riferiti a fatture emesse dai fornitori per le opere di cui sopra, il cui pagamento era ancora in corso a fine esercizio

- fondo ex art. 55 DPR 917/86

il fondo, di pura natura fiscale, è costituito dai trasferimenti di cui sopra, avvenuti a tutto il 1992.

c) - Conti d'impegno:

riguardano il residuo degli indebitamenti in corso, pari a lire 700 ml, per contratti di leasing per il finanziamento di forniture di beni patrimoniali.

d) - Beni di terzi- beni demaniali in uso

trattasi dei beni immobili trasferiti al demanio, dei quali permane l'uso, pari a lire 7.249.

- depositi in contanti e con fidejussioni

depositanti di valori a cauzione da restituire all'atto della cessazione delle garanzie, in numerario per £.421 milioni, in titoli e fidejussioni per lire 15.819 milioni.

Savona, 29 aprile 1996

Il Capo Servizio Amm.vo
Piccone

Il Segretario Generale
Canavese

Il Presidente
Sciutto

PERDITE E PROFITTI**COSTI E PERDITE**

RIMANENZE INIZIALI DI MAGAZZINO		1.071.912.173
SPESE DI ACQUISTO DI MATERIALI		350.181.088
- ACQUISTI DELL'ESERCIZIO	291.395.524	
- RISCONTI DA ANNI PRECEDENTI	31.813.361	
- MATERIALI DI RECUPERO	26.932.394	
- RETTIFICHE DI CONSISTENZA	19.789	
SPESE DI MANUTENZIONE ORDINARIA		1.982.528.182
SPESE PER PRESTAZIONI DI SERVIZI		806.624.255
SPESE PER RAPPORTI DI COLLABORAZIONE COORDINATA E CONTINUATIVA		294.898.689
SPESE DI PERSONALE		9.830.883.739
DIPENDENTE	7.533.537.322	
DISTACCATO	2.216.260.455	
IN QUIESCENZA	26.085.962	
NON DIPENDENTE	55.000.000	
IMPOSTE E TASSE		93.869.225
INTERESSI PASSIVI		90.840.323
SPESE DI AMMINISTRAZIONE		1.173.700.620
NOLEGGIO ATTREZZATURE E MEZZI (LEASING)		944.747.136
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE		820.294.179
- CESPITI INCAMERATI DAL DEMANIO	141.758.076	
- MINUSVALENZE	183.838.491	
- VARIAZIONI IN - DI RESIDUI ATTIVI	60.156.284	
- SOPRAVVVENIENZE VARIE	454.541.328	
QUOTE DI AMMORTAMENTO BENI PATRIMONIALI		1.159.052.162
QUOTA ACCANTONAMENTO T.F.R.		821.309.785
FONDO RISERVA LIBERA EX ART. 55 LEGGE 537/93		107.456.285
RISCONTI PASSIVI		0
- PER CANONI DEMANIALI		
TRASFERIMENTI DELLO STATO IN C/CAPITALE (ART.55 L. 537/93)		319.611.757
- TASSA SUPPL. DI ANCORAGGIO	96.710.657	
- CONTRIBUTO STATO	222.901.100	
TOTALE		19.867.889.558
RIPIANO DEFICIT ESERCIZI PRECEDENTI		8.458.723.155
TOTALE GENERALE		28.326.612.713
		=====