

9908 REVISORI DEI CONTI AUT. PORTUALE			1.000.000
11111 AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA	via Gramsci 14/7	17100 Savona	550.995.657
11111 AUTORITA' PORTUALE DI SAVONA	"	" "	2.880.420
1001 FATT. DA RICEVERE CAP. 10			7.960.000
6001 FATT. DA RICEVERE CAP. 60			7.340.000
7001 FATT. DA RICEVERE CAP. 70			5.108.340
20001 FATT. DA RICEVERE CAP. 200			17.384.800
21001 FATT. DA RICEVERE CAP. 210			43.373.116
22001 FATT. DA RICEVERE CAP. 220			74.810.667
24001 FATT. DA RICEVERE CAP. 240			34.089.840
25001 FATT. DA RICEVERE CAP. 250			8.590.461
26001 FATT. DA RICEVERE CAP. 260			3.081.600
27001 FATT. DA RICEVERE CAP. 270			3.831.000
28001 FATT. DA RICEVERE CAP. 280			151.834
29001 FATT. DA RICEVERE CAP. 290			87.427.822
30002 FATT. DA RICEVERE CAP. 300			13.181.642
31001 FATT. DA RICEVERE CAP. 310			147.026.758
34001 FATT. DA RICEVERE CAP. 340			16.224.919
35001 FATT. DA RICEVERE CAP. 350			4.010.400
55001 FATT. DA RICEVERE CAP. 550			40.070.500
61001 FATT. DA RICEVERE CAP. 610			22.300.000
62001 FATT. DA RICEVERE CAP. 620			136.010
63001 FATT. DA RICEVERE CAP. 630			9.105.000
64001 FATT. DA RICEVERE CAP. 640			269.426.994
99987 CREDITI D'IMPRESE V/ STATO			8.292.492.775
99988 DIVERSI SU PERIZIA			1.826.102.149
99990 DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI			392.902.125
TOTALE			<u>30.288.092.667</u>

BILANCIO DI ESERCIZIO 1996

Redatto ai sensi dell'articolo 2423 e seguenti del codice civile

ALLEGATO N° 1

CONTO

ECONOMICO

A) - VALORE DELLA PRODUZIONE

	IMPORTI PARZIALI	TOTALE ANNO IN CORSO	ESERCIZIO PRECEDENTE
1) - RICAVI DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI		11.406.783.519	14.178.679.448
2) - VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI PRODOTTI IN CORSO LAVORAZIONE, SEMILAVORATI E FINI			0
3) - VARIAZIONI DEI LAVORI IN CORSO SU ORDINAZIONE		0	0
4) - INCREMENTI DI IMMOBILIZZAZIONI PER LAVORI INTERNI		0	0
5) - ALTRI RICAVI E PROVENTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEI CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZI		10.855.890.752	
a) ricavi e proventi	9.840.623.282		6.623.269.229
b) contributi in c/ esercizio	1.015.367.470		566.245.017

T O T A L E

22.262.774.271 | 21.368.193.694

B) - COSTI DELLA PRODUZIONE

6) - PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI		241.531.544	244.198.321
7) - PER SERVIZI		2.317.338.489	3.195.843.800
8) - PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI		879.800.735	1.019.591.260
9) - PER IL PERSONALE		11.932.736.428	
a) - salari e stipendi	7.920.878.240		7.280.448.000
b) - oneri sociali	2.706.684.478		2.443.030.181
c) - trattamento di fine rapporto	711.292.994		821.308.785
d) - trattamento di quiescenza e simili	23.411.093		0
e) - altri costi	571.469.623		127.406.759
10) - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI		1.153.781.804	10.652.193.524
a) - ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	17.087.000		9.743.000
b) - ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.136.654.804		1.148.309.162
c) - altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0		0
d) - svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	0		0
11) - VARIAZIONI DELLE RIMANENZE DI MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E MERCI		75.824.830	95.922.036
12) - ACCANTONAMENTI PER RISCHI		0	0
13) - ALTRI ACCANTONAMENTI		0	
14) - ONERI DIVERSI DI GESTIONE		2.381.121.502	1.138.484.955

T O T A L E

18.963.105.312 | 17.505.288.064

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)

3.299.668.959 | 3.862.907.630

ECONOMICO

IL PRESIDENTE
Giuseppe Sottio

ALLEGATO N°14

B) IMMOBILIZZAZIONE

- TOTALE**

11 - Materiali

- TOTAL**

III - Finanziaria

- TOTALE**

TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)[illegible]

STATO PATRIMONIALE

PASSIVO

A) PATRIMONIO NETTO

- I - Capitale
- II - Riserva da sovrapprezzo delle azioni
- III - Riserva di rivalutazione
- IV - Riserva legale
- V - Riserva per azioni proprie in portafoglio
- VI - Riserva statutaria
- VII - Altre riserve
 - a) fondo ecc.to ex art. 55 (sino al 1992)
 - b) riserva in sospensione d'imposta

VIII - Utile portato e nuovo

- IX - Utile d'esercizio
- X - Perdita portata e nuovo
- XI - Perdita d'esercizio

TOTALE

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI

- 1) Fondi di trattamento di quiescenza e obblighi simili
- 2) Fondi per imposte
- 3) Altri accantonamenti
 - a) rischi su cambi

TOTALE

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO

D) DEBITI

- 1) Obbligazioni
- 2) Obbligazioni convertibili
- 3) Debiti verso banche:
 - a) scoperto di cassa
 - b) mutui e finanziamenti a medio e lungo termine
 - c) altri debiti
- 4) Debiti verso altri finanziatori
- 5) Acconti
- 6) Debiti verso fornitori
- 7) Debiti rappresentati da titoli di credito
- 8) Debiti verso imprese controllate
- 9) Debiti verso imprese collegate
- 10) Debiti verso controllanti
- 11) Debiti tributari
- 12) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale
- 13) Altri debiti

TOTALE

IMPORTI PARZIALI	TOTALE ESERCIZIO	ESERCIZIO PRECEDENTE
	92.364.831.229	
86.424.241.994		86.396.141.344
6.940.689.236		2.269.608.159
	-2.703.568.160	-18.373.890.243
	89.661.263.079	70.291.869.269
	0	0
	0	0
	2.230.608.398	6.627.943.464
4.111.866.824		8.088.436.300
		0
22.029.305.869		3.698.789.316
0		0
		0
680.620.247		485.737.164
7.608.166.551		82.186.627
34.409.948.491	34.409.948.491	12.355.147.407



STATO PATRIMONIALE

C) ATTIVO CIRCOLANTE

I - Rimanenze

- 1) Materie prime, sussidiarie e di consumo
- 2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati
- 3) Lavori in corso su ordinazione
- 4) Prodotti finiti e merci
- 5) Acconti

TOTALE

II - Crediti

- 1) Verso clienti
- meno: fondo svalutazione crediti
- 2) Verso imprese controllate
- 3) Verso imprese collegate
- 4) Verso controllanti
- 5) Verso altri

TOTALE

III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

IV - Disponibilità liquide

TOTALE

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)

DI RATE E RISCOINTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SU PRESTITI

- Ratei attivi
- Risconti attivi

TOTALE ATTIVO

CONTI D'ORDINE

BENI DI TERZI IN DEPOSITO

- Depositi di terzi a cauzione
- Feduzioni e garanzie

BENI DEMANIALI IN USO

BENI DELLO STATO:

- in uso
- in formazione
- fondi presso banca d'Italia
- crediti verso lo Stato

CONTO IMPEGNI PER INDEBITAMENTI IN LEASING

TOTALE

IMPORTI PARZIALI	TOTALE ESERCIZIO	ESERCIZIO PRECEDENTE
	900.165.307	975.990.137
	900.165.307	975.990.137
	28.089.590.104	12.073.395.956
	0	0
		0
		-4.552.857.378
	28.089.590.104	7.620.638.178
	13.880.314.108	1.909.802.332
	13.880.314.108	1.909.802.332
	42.870.069.519	10.486.330.647
	6.687.379	21.458.630
	134.924.847.012	90.983.638.712
	392.902.126	421.122.000
	18.395.126.205	15.818.938.996
	7.269.110.687	7.248.744.997
	59.129.905.970	
29.410.635.991		29.410.635.991
22.685.651.783		22.711.357.475
7.033.618.186		2.806.796.367
		1.474.011.423
	0	699.620.108
	220.111.891.999	171.574.868.069

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
Walter Bartolucci

IL PRESIDENTE
Giuseppe Sciutto

STATO PATRIMONIALE

P A S S I V O

E) RATEI E RISCONTI, CON SEPARATA INDICAZIONE DELL'AGGIO SU PRESTITI

Ratni pusti

Risconti passivi: ^t parte corrente

riserva libera ex ar. 66 legge 30.12.93 n. 537

TOTALE PASSIVO

CONTI D'ORDINE

BENI DI TERZI IN DEPOSITO

Depositi di terzi a cauzione

Fidejussioni e garanzie

BENI DEMANALI IN USO**TRASFERIMENTI DELLO STATO IN CONTO CAPITALE**

- per opere portuali ultimata

per opere portuali in corso

7. per testo parziali

- debiti diversi verso lo Stato

CONTO IMPEGNI PER INDEBITAMENTI IN LEASING

TOTALE

IMPORTI PARZIALI	TOTALE ESERCIZIO	ESERCIZIO PRECEDENTE
	4.388.544.536	471.000
	4.234.482.508	1.708.207.582
	134.924.847.012	90.903.638.712
	382.902.125	421.122.000
	18.395.128.206	15.818.938.998
	7.269.110.687	7.248.744.997
	59.129.906.970	
29.410.635.991		29.410.635.991
29.719.269.979		25.620.848.800
01		01
		1.471.010.405
	01	699.620.108
	220.111.891.999	171.574.866.069

IL PRESIDENTE DEL COLLEGIO DEI REVISORI
Walter Bertelucci

IL PRESIDENTE
Giuseppe Sciutto

NOTA INTEGRATIVA ESERCIZIO 1996



Redatta ai sensi dell'art. 2427 e segg. del Codice Civile

Il presente bilancio è stato redatto in conformità alla normativa del CODICE civile ed è costituito dallo Stato Patrimoniale, secondo gli schemi previsti dagli artt. 2424 e 2424-bis del C.C., dal Conto Economico, adeguato agli schemi di cui agli artt. 2425 e 2425-bis del C.C. e dalla nota integrativa predisposta secondo quanto risulta dall'art. 2427 e seguenti dello stesso Codice Civile.

CRITERI DI VALUTAZIONE

I criteri di valutazione sono conformi a quanto sancito dall'art. 2426 del C.C. ed in particolare:

IMMOBILIZZAZIONI

Sono iscritte al costo di acquisto, al netto degli ammortamenti (indicati separatamente) effettuati in base ad un criterio prudenziale e comunque con applicazione di aliquote non superiori a quelle previste dal DM. 31.12.1988, raggruppate per categorie omogenee, quelle materiali, mentre per le immobilizzazioni immateriali l'ammortamento è previsto in tre anni.

CREDITI

Sono iscritti per il valore di realizzo

RIMANENZE

Sono valutate secondo il sistema "LIFO".

Trattandosi di ricambi impiegati per la manutenzione di mezzi operativi questo tipo di valutazione pare la più congrua.



NOTE INTEGRATIVE

ATTIVO

Le immobilizzazioni hanno subito nel corso dell'esercizio le seguenti variazioni:

B)- IMMOBILIZZAZIONI**I) - IMMATERIALI****DIRITTO DI BREVETTI INDUSTRIALI E DIRITTO DI UTILIZZAZIONE DELLE OPERE DELL'INGEGNO**

Capitalizzazione esercizi precedenti

Acquisti software 87.622.649

Ammortamenti effettuati 68.142.400

Consistenza al 31.12.1996 19.480.249

Acquisti dell'esercizio 31.817.000

Ammortamenti effettuati 17.097.000

Valore al 31.12.1996 34.200.249

II) - MATERIALI**IMMOBILI E FABBRICATI**

Costo storico dei beni 6.220.634.769

Rivalutazione ai sensi legge 413/91 616.398.101

Totale beni immobili e fabbricati 6.837.032.870

Ammortamenti effettuati 1.442.715.634

Cespiti dismessi 4.833.455.963

Consistenza beni al 31.12.1995 560.861.273

Acquisizioni dell'esercizio 524.350.000

Ammortamenti dell'esercizio 34.022.046

Valore cespiti al 31.12.1996 1.051.189.227

IMPIANTI E MACCHINARI

Costo storico dei beni 17.090.162.422

Trasferimenti ad altre categorie 2.640.140.781

Ammortamenti di esercizi precedenti 10.172.919.773

Cespiti dismessi in esercizi precedenti 724.776.180

Consistenza beni al 31.12.1995 3.552.325.688

Acquisti dell'esercizio 514.460.248

Ammortamenti dell'esercizio 705.642.852

Dismissioni dell'esercizio 754.631.738

Valore cespiti al 31.12.1996 2.606.511.346

ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI

Costo storico dei beni	903.369.304
Ammortamento di esercizi precedenti	797.991.988
Cespiti dismessi in esercizi precedenti	118.120.885
Cespiti trasferiti da altre categorie	110.090.676



consistenza beni al 31.12.1995	97.347.107
Ammortamento dell'esercizio	62.145.486

Valore dei cespiti al 31.12.1996	35.201.621
----------------------------------	------------

ALTRI BENI

Costo storico dei beni	949.580.867
Ammortamenti di esercizi precedenti	755.040.352

Consistenza beni al 31.12.1995	194.540.515
Acquisizioni dell'esercizio	74.874.250
Ammortamenti dell'esercizio	69.159.298

Valore cespiti al 31.12.1996	200.255.467
------------------------------	-------------

IMMOBILIZZAZIONI IN CORSO

Valore dei beni	851.790.123
Incrementi dell'esercizio	458.107.930
Diminuzioni dell'esercizio	31.643.000

Valore dei cespiti al 31.12.1996	1.278.255.053
----------------------------------	---------------

VALORE COSTI PLURIENNALI

In corso all'1.1.1996	4.345.000
Aumenti dell'esercizio	9.105.000
Diminuzioni dell'esercizio	4.345.000

Valore dei costi pluriennali al 31.12.1996	9.105.000
--	-----------

IMMOBILIZZAZIONI DELLO STATO INDISPONIBILI

Il valore delle immobilizzazioni realizzate per conto dello Stato passa dai 74.965.159.450 a lire 86.545.732.409 con un incremento di lire 11.580.572.959 dovuto a nuovi contributi dello Stato finalizzati alla realizzazione di opere portuali.

III) - FINANZIARIE**PARTECIPAZIONI IN IMPRESE COLLEGATE**

Detto importo resta invariato ed è costituito dalla partecipazione alla Società Centro di Meccanizzazione Portuale S.R.L., con sede in Savona, con una quota del 50% del capitale sociale di lire 500.000.000. La quota è costituita da un apporto di materiali e ricambi per lire 180.000.000 e da numerario per i restanti 70.000.000. La società costituita il 24.09.1991 ha per oggetto il noleggio a freddo e la manutenzione delle macchine operatrici a terra.

 il bilancio di detta società, per il 1996, ha chiuso con un disavanzo, dopo le imposte, di lire 2.045.000, riportato a nuovo nei successivi esercizi.

PARTECIPAZIONI IN ALTRE IMPRESE

Nell'esercizio sono state sottoscritte n. 46.400 azioni del valore di lire 1.000 per un totale di lire 46.400.000, della società I.P.S. - Insediamenti produttivi savonesi S.c.p.a., a prevalente capitale pubblico (c.s. 1.200 milioni), cui partecipano anche i comuni del comprensorio e la Provincia di Savona, finalizzata allo studio, promozione e realizzazione di programmi e piani di sviluppo economico.

C) - ATTIVO CIRCOLANTE

RIMANENZE

Consistenza all'1.1.1996	975.990.137
Acquisti dell'esercizio	185.406.580
Aumenti per risconti di esercizi precedenti	21.458.630
Aumenti per materiale di recupero	21.331.188
Diminuzioni per risconti	6.687.379
Rimanenze alla fine dell'esercizio	900.165.307

Consumi dell'esercizio 297.333.849

Questo importo costituisce il valore, ricalcolato con il metodo "LI-FO", del materiale di scorta depositato in magazzino che viene impiegato nella manutenzione ordinaria dei mezzi e dei beni dell'Autorità Portuale nonché delle giacenze di materiali di consumo alla fine dell'esercizio.

CREDITI

Nel corso dell'esercizio in esame i crediti si sono modificati come segue:

Valore iniziale	13.547.406.979
Aumenti	50.555.765.638
Diminuzioni per incassi	36.013.582.513

Per una consistenza finale al 31.12.96 di lire 28.089.590.104

Il conto crediti sopra riportato è comprensivo dei valori relativi alla fatture da emettere per circa 261 milioni.

Gli importi di maggior rilevanza riguardano senza dubbio i crediti nei confronti dello Stato, lire 9.384 milioni per opere di piano regolatore, lire 2.074 milioni e copertura del T.F.R. maturato al 31.12.1993, nei confronti dell'Unione Europea, lire 7.860 milioni per finanziamento di opere portuali, del Ministero LL.PP per lire 768 milioni.

Dei rimanenti 8miliardi circa, le voci più significative sono rappresentate da crediti verso clienti tra cui assumono particolare rilevanza:

Ferrovie dello stato per lire 406 milioni, Soc. Interporto di vado per lire 496 milioni, Soc. Savona terminals per lire 2.500 milioni, Soc. CMP per 600 milioni.

Da notare anche il credito verso l'Ufficio IVA per lire 788 milioni e verso l'ufficio Imposte Dirette per lire 210 milioni.

I crediti verso imprese collegate sono costituiti, come sopra ~~evidenziato~~, esclusivamente da lire 630 milioni nei confronti della Soc. Centro di Meccanizzazione Portuale.

I crediti di cui sopra sono stati iscritti in bilancio al valore di realizzo e devono essere considerati di breve termine e comunque di durata non superiore ai cinque anni.

D) - RATEI E RISCONTI CON SEPARATA INDICAZIONE DEL DISAGGIO SU PRESTITI

Il valore rappresentato a bilancio di lire 6.687.379 si riferisce ad acquisti di materiali effettuati nell'anno ma di competenza dell'esercizio successivo in quanto detti materiali alla data di chiusura del presente bilancio non erano ancora pervenuti.

CONTI D'ORDINE

Trattasi di poste di bilancio che si compensano con la parte passiva e si riferiscono alla gestione di beni di terzi.

In particolare:

BENI DI TERZI IN DEPOSITO

Sono importi incassati dall'Autorità portuale a garanzia dei canoni demaniali, come previsto dalle disposizioni legislative emanate dal Ministero dei Trasporti e della navigazione, a garanzia di contratti di appalto per lavori di opere portuali, nonché per depositi effettuati dall'Autorità portuale a garanzia. Il loro ammontare complessivo si aggira sui 18,600 milioni di cui circa 392 milioni in contanti e 18.300 milioni mediante fidejussioni.

BENI DEMANIALI IN USO

Si tratta di tutti quei manufatti che, pur essendo stati realizzati con finanziamenti propri dagli disciolti Enti Portuali, insistevano su suolo demaniale e pertanto per effetto dell'applicazione della legge di riordino dei porti (84/94 e successive modificazioni) che prevede la trasformazione degli Enti Portuali in Autorità Portuali, sono stati trasferiti al Demanio.

Nel presente esercizio vi è stata l'attribuzione di opere per lire 21 milioni circa.

BENI DELLO STATO

Sotto questa voce vengono registrate tutte le opere portuali realizzate in esecuzione di leggi e/ decreti del Ministero competente con propri finanziamenti ammontanti a lire 59 miliardi e trovano pari corrispondenza nella parte passiva dello stato patrimoniale essendo considerate gestioni speciali.

La ripartizione di detto importo mette in evidenza le diverse fasi di realizzazione; dal conto FONDI PRESSO LA BANCA D'ITALIA che rappresenta i fondi vincolati e finalizzati all'esecuzione delle opere, al conto BENI IN FORMAZIONE nel quale vengono annotati i beni in corso di realizzazione per arrivare al conto BENI IN USO che rappresenta il valore dell'opera ultimata.

CONTO IMPEGNI PER INDEBITAMENTI IN LEASING

E' stato azzerato in quanto, per effetto delle disposizioni contenute nella citata legge 84/94, il mezzo semovente dal cui acquisto traeva origine il leasing è stato alienato e venduto ad una ditta privata operante in porto.

PASSIVO**A) - PATRIMONIO NETTO****CAPITALE**

Non è rappresentativo di azioni o quote versate.

E' stato utilizzato in anni precedenti a copertura di perdite.

ALTRE RISERVE

E' costituito dagli accantonamenti effettuati ai sensi dell'art. 55 T.U.I.R. 22.12.1989 n° 917 relativi ai trasferimenti in conto capitale dello Stato.

Secondo quanto previsto dalla legge 30.12.1993 n° 537 questo conto è stato rappresentato in bilancio con due voci distinte:

- fondo accantonamento ex art. 55 esistente al 31.12.1992

- fondo in sospensione d'imposta.

Complessivamente il conto ha subito un incremento di lire 3.699.081.727 di cui lire 3.670.981.077 imputate al fondo in sospensione d'imposta quale quota di accantonamento (50%) dei trasferimenti in conto capitale dello Stato incassati nell'esercizio e per lire 28.100.650 per ripristino fondo al 31.12.1993 per errata imputazione nel precedente esercizio.

PERDITE PORTATE A NUOVO

Come si nota dall'esposizione dello stato patrimoniale questo conto ha subito nell'esercizio una drastica riduzione passando da lire 18.373 milioni a lire 2.703 milioni per effetto del ripianamento dei deficit relativi agli anni 1990-1992 e parte del 1993 con l'utilizzo dell'avanzo accertato al termine dell'esercizio 1996 in lire 15.670.312.093.

I 2.703 milioni rappresentano quindi una quota parte della perdita relativa all'esercizio 1993.

B) - FONDI PER RISCHI ED ONERI

Non hanno movimenti

C) - TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Il fondo è passato da lire 6.627.943.464 a lire 2.230.608.398 per effetto dell'applicazione della legge 84/94 che prevede l'assunzione da parte dello Stato del fondo esistente al 31.12.1993. Oltre a tale passaggio il fondo stesso ha subito nell'esercizio variazioni in aumento per l'accantonamento, effettuato ai sensi di legge, relativo alla quota di esercizio, pari a lire 711 milioni e variazioni in diminuzione per lire 63 milioni per pagamenti di indennità al personale posto in quiescenza.

D) - DEBITI**DEBITI VERSO BANCHE**

Sono rappresentati per lire 4.111 milioni e dovuti alle quote residue di ammortamento per mutui contratti in esercizi precedenti.

DEBITI VERSO FORNITORI

Ammontano a circa 21 miliardi e sono rappresentati quasi completamente da debiti verso ditte appaltatrici di lavori per conto dello Stato. I dati più significativi possono essere identificati in:

- ALCE - appalti	838.milioni
- Carpi Giuseppe	382.milioni
- Damonte costruzioni	2.165.milioni
- Ghigliazza	1.711.milioni
- Ing: Sparaco Spartaco	2.220.milioni
- Grandi lavori Fincosit	607.milioni
- Lombardini SPA	534.milioni
- Telecom Italia	1.477.milioni
- Imprese V/ Stato	10.218.milioni

DEBITI VERSO IMPRESE COLLEGATE

- Centro di meccanizzazione portuale per lire 124.405.000

DEBITI TRIBUTARI

- Ufficio IVA per lire 189 milioni
- Ufficio distrettuale imposte dirette per lire 396 milioni

DEBITI VERSO ISTITUTI DI PREVIDENZA

- INPS	490 milioni
- INAIL	89 milioni
INPDAI	30 milioni

ALTRI DEBITI

- personale Autorità Portuale	5.488 milioni (T.F.R.)
- Interporto di Vado	170 milioni
- Gemelli Alessandro	43 milioni
- Giordano	40 milioni
- Italtende	32 milioni
- Marina militare	204 milioni
- Pino marco	57.milioni
- Servizi ecologici porto di Genova	139 milioni
- Tecnoelettra	117 milioni
- Fatture da ricevere	815 milioni

E) - RATEI E RISCONTI**RISCONTI PASSIVI**

Rappresentano le partite impegnate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Per meglio seguirne lo svolgimento e la corretta attribuzione ai vari esercizi di competenza è stato indispensabile scindere il conto in due sottoconti:

- risconti di parte corrente
- risconti delle riserva libera di cui all'art. 55 legge 30.12.93 n°537.