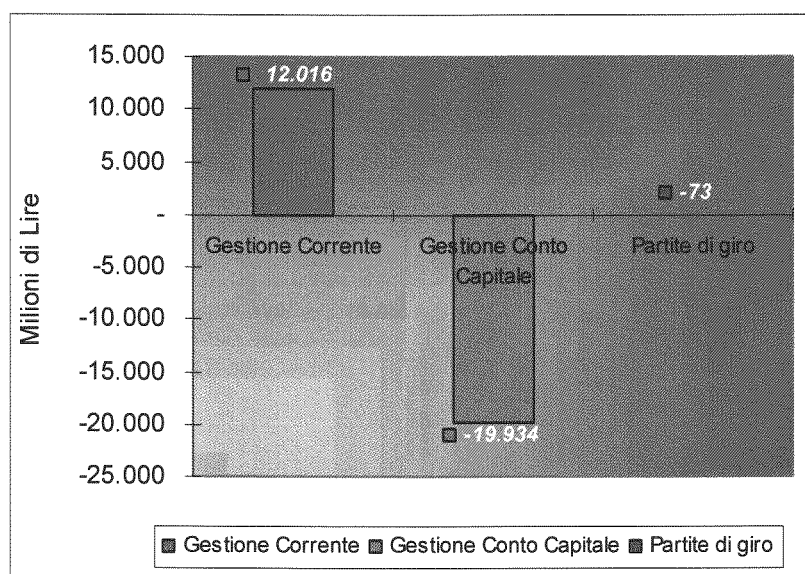


erogato dal Ministero dei Lavori Pubblici per gli interventi di manutenzione ordinaria di parti comuni in ambito portuale (Lire 1.269 milioni; m.€ 655)³⁶.

Analogamente le uscite maggiormente significative riguardano gli interventi di manutenzione ordinaria di parti comuni quali strade, piazzali, sentiero luminoso e l'escavo ordinario dei canali portuali. La spesa più rilevante si registra per l'allocazione dei fanghi di risulta.

Si segnala che le entrate di cassa derivanti dalla gestione corrente rappresentano il 55% delle entrate totali registrate nel 2000, mentre le uscite correnti rappresentano il 38% delle spese complessive verificatesi nello stesso periodo.



Per quanto riguarda la gestione in conto capitale il saldo delle entrate e delle uscite ad essa ascrivibili risulta al 31 dicembre 2000 fortemente negativo: - 19.934 milioni di Lire (- 10.295 m.€). In realtà la gestione in conto capitale ha prodotto un saldo positivo per quanto attiene gli accertamenti e gli impegni di competenza dell'esercizio (Lire 4.871 milioni; 2.516 m.€) facendo segnare un risultato negativo per quanto riguarda i residui (- 24.806 milioni di Lire; - 12.811 m.€).

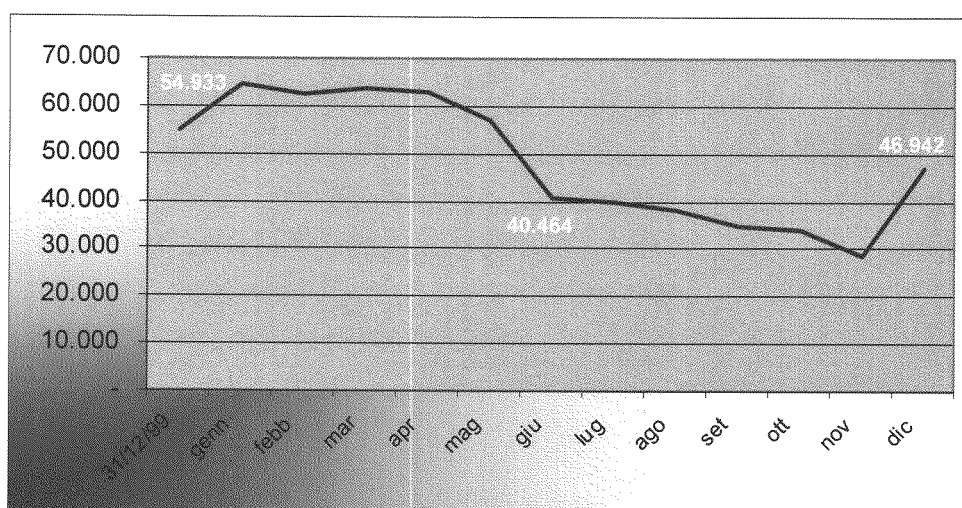
Tale risultato si giustifica con la prosecuzione degli interventi di infrastrutturazione. Al riguardo si segnalano, fra le uscite, per interventi realizzati a Marghera, l'escavo del Canale Malamocco - Marghera, la ristrutturazione delle banchine Trento e Liguria, il restauro della rampa di collegamento con la Statale 11 e la sistemazione dell'Area Agip ex Praoil. Per

³⁶ Convenzione n. 3659 del 1998.

quanto riguarda l'area di Marittima – S. Marta sono proseguite la ristrutturazione del fabbricato 103 e del magazzino 16, l'attività di escavo dei canali e di ristrutturazione delle linee elettriche ed è stata conclusa la costruzione del doppio scivolo Ro-Ro in testata Marmi.

Risultano rilevanti, inoltre, le spese derivanti dall'acquisizione di immobili ed aree destinati ad incrementare il patrimonio dell'Ente da destinare all'espansione del porto commerciale (Lire 6.399 milioni; m.€ 3.305), nonché quelle legate all'acquisto di partecipazioni azionarie e non (per complessivi 5.556 milioni di Lire; 2.869 m.€).

Fra le entrate destinate alla copertura degli investimenti in conto capitale si segnalano gli incassi dei contributi del Ministero dei Lavori Pubblici per l'escavo del canale Malamocco – Marghera e per la manutenzione straordinaria delle parti comuni e le entrate derivanti dall'utilizzo dei mutui di cui alle leggi 515/1996 e 295/1998.



Esercizio 2000 – Formazione del saldo di cassa

I residui

Analogamente a quanto avvenuto nel 1999, anche l'esercizio 2000, ha portato ad un incremento dei residui, sia attivi che passivi, prodotto, principalmente, dall'avvio delle procedure di gara per gli interventi finanziati con i fondi derivanti dalla legge 413/98, con conseguente accertamento integrale della fonte fra le entrate.

Nel corso dell'anno 2000 sono state effettuate operazioni di incasso e di pagamento da cui, complessivamente, deriva la situazione esposta nella tabella seguente, che consente un confronto con gli anni precedenti:

Entrate	mio/lit.			m.Euro		
	anno 1998	anno 1999	anno 2000	anno 1998	anno 1999	anno 2000
Correnti	26.050	38.459	31.254	13.454	19.862	16.141
Capitale	46.637	77.381	144.776	24.086	39.964	74.771
Giro	4.593	7.433	7.233	2.372	3.839	3.736
	77.280	123.273	183.263	39.912	63.665	94.647
Uscite	anno 1998	anno 1999	anno 2000	anno 1998	anno 1999	anno 2000
Correnti	21.473	18.110	8.482	11.090	9.353	4.381
Capitale	67.724	125.976	181.334	34.977	65.061	93.651
Giro	2.264	2.345	2.173	1.169	1.211	1.122
	91.461	146.431	191.989	47.236	75.625	99.154
SALDO	-14.181	-23.158	-8.726	-7.324	-11.960	-4.507

Per quanto riguarda i residui di formazione precedente al 2000 la prosecuzione degli interventi in conto capitale ha comportato una loro sostanziale riduzione. L'avanzamento dei lavori per escavi e costruzione di nuove banchine quali la Trento e la Liguria, oltre alla continuazione degli interventi di ristrutturazione del fabbricato 103 hanno portato ad ingenti uscite di cassa con l'effetto di ridurre i residui passivi.

Dal lato delle entrate la risoluzione del contenzioso con l'Ente Monopoli di Stato, la definizione della controversia con le Ferrovie dello Stato in merito alla Convenzione,

l'incasso di quota parte dei contributi in conto capitale accertati nel corso degli ultimi esercizi, quale quello del Ministero dei Lavori Pubblici per l'escavo del Malamocco-Marghera, ed il ricorso ai mutui contratti in virtù di quanto stabilito dalla Legge 515/96, hanno prodotto una riduzione dei residui attivi.

Relativamente ai residui derivanti dalla gestione di competenza 2000 si segnalano quelli derivanti dalla prosecuzione degli interventi di infrastrutturazione, che si riscontrano sia fra le entrate con l'accertamento del contributo che fra le uscite con il corrispondente impegno per la realizzazione dell'opera. Come accennato in precedenza, tali residui derivano principalmente dall'avvio delle procedure d'appalto dei lavori finanziati con Legge 413/98, dal rinnovato impegno in interventi di escavo, dalla sistemazione di aree e fabbricati dismessi oltre che dalla manutenzione straordinaria di parti comuni.

Il Bilancio Civilistico

1) La situazione patrimoniale

La situazione patrimoniale al 31.12.2000 presenta i seguenti saldi:

<i>Situazione patrimoniale (in milioni di Lire)</i>	2000	1999	1998
Immobilizzazioni nette	133.699	121.182	76.591
Attivo circolante	230.437	189.658	122.348
Ratei e risconti	-	-	-
<i>Totale Attivo</i>	364.136	310.840	198.939
Patrimonio Netto	116.907	76.242	60.618
Fondi	9.283	11.734	11.936
Debiti	222.304	180.934	110.045
Ratei e risconti	774	1.265	716
<i>Totale Passivo</i>	349.268	270.175	183.315
<i>Utile netto</i>	14.868	40.665	15.624
Totale a pareggio	364.136	310.840	198.939

<i>Situazione patrimoniale (in migliaia di Euro)</i>	2000	1999	1998
Immobilizzazioni nette	69.050	62.585	39.556
Attivo circolante	119.011	97.950	63.187
Ratei e risconti	-	-	-
<i>Totale Attivo</i>	188.061	160.535	102.743
Patrimonio Netto	60.377	39.376	31.307
Fondi	4.794	6.060	6.164
Debiti	114.810	93.445	56.833
Ratei e risconti	400	653	370
<i>Totale Passivo</i>	180.382	139.534	94.674
<i>Utile netto</i>	7.679	21.002	8.069
Totale a pareggio	188.061	160.535	102.743

Si conferma quindi anche per l'esercizio 2000 l'incremento del patrimonio netto dell'Autorità Portuale determinato dal positivo andamento dei risultati di gestione.

Il valore complessivo delle immobilizzazioni, al netto dei relativi fondi di ammortamento, passa da L. 121.182 milioni (m.€ 62.585) a L. 133.699 (m.€ 69.050) con un incremento di L. 12.517 milioni (m.€ 6.464) per effetto dei nuovi investimenti avviati anche ricorrendo all'avanzo di parte corrente.

Va precisato che l'importo esposto in bilancio è stato depurato dalle immobilizzazioni finanziate con contributi in conto capitale e che pertanto esso esprime il valore delle sole immobilizzazioni realizzate attraverso autofinanziamento.

Tra quelle di natura finanziaria si segnalano partecipazioni in società per L. 11.642 milioni (m.€ 6.013) ed il credito di L. 8.486 milioni (m.€ 4.383) verso la compagnia di assicurazioni per la copertura del TFR del personale dipendente.

Il notevole incremento dei debiti va ricondotto ai tempi di realizzazione delle grandi opere. L'ammontare di tali debiti si ridurrà nel corso dei prossimi anni a seguito dei pagamenti degli stati di avanzamento dei lavori.

1) Il conto economico

I risultati del conto economico dell'esercizio 2000, sono riportati nelle seguenti tabelle e posti a confronto con i due esercizi precedenti:

<i>Conto Economico in milioni di Lire</i>	2000	1999	1998
Ricavi da traffico	3.177	3.951	4.613
Proventi Patrimoniali e diversi	37.620	42.880	47.618
Totale Ricavi	40.797	46.831	52.231
Totale Costi	31.438	37.078	51.249
Differenza (Margine Operativo)	9.359	9.753	982
Ammortamenti finanziari	-	-	-
Oneri Proventi straordinari -/+	4.956	30.413	15.030
Oneri Proventi finanziari -/+	553	499	-388
Utile Netto	14.868	40.665	15.624
Cash Flow	18.616	44.145	19.573

<i>Conto Economico in migliaia di Euro</i>	2000	1999	1998
Ricavi da traffico	1.641	2.041	2.382
Proventi Patrimoniali e diversi	19.429	22.146	24.593
Totale Ricavi	21.070	24.186	26.975
Totale Costi	16.236	19.149	26.948
Differenza (Margine Operativo)	4.834	5.037	27
Ammortamenti finanziari	-	-	-
Oneri Proventi straordinari -/+	2.560	15.707	7.762
Oneri Proventi finanziari -/+	286	258	280
Utile Netto	7.679	21.002	8.069
Cash Flow	9.614	22.799	10.109

I "Ricavi da traffico" sono ormai composti esclusivamente da proventi derivanti dalla fornitura di acqua alle navi e dal gettito dei canoni per l'esercizio di attività d'impresa portuale³⁷.

Il "Margine Operativo" si mantiene, grazie alla flessione dei costi, sui livelli del 1999 ed è pari al 22,9% dei ricavi totali (20,8% nel 1999).

Tra i "proventi straordinari" si evidenzia la plusvalenza realizzata dalla cessione dell'ultima gru Gottwald di proprietà dell'Autorità Portuale.

L'**utile netto** ammonta a L. 14.868 milioni (m.€ 7.679) e risulta inferiore a quello realizzato nel 1999 per L. 25.797 milioni (m.€ 13.323). La differenza è totalmente ascrivibile alla riduzione dei "Proventi straordinari" (L. 25.457 milioni; m.€ 13.147) il cui ammontare nel 1999 è stato influenzato dalla cessione di T.M.B. s.r.l.

³⁷ Art. 16, legge 84/94.