

Commento
al Bilancio Finanziario

Premessa

Il Conto Finanziario si chiude, al 31.12.2002, con un avanzo di competenza di € 14.844.235 ridotto, rispetto al preventivo assestato, di € 650.765, ma aumentato rispetto al consuntivo 2001 di € 2.059.975.

Va considerato, comunque, l'utilizzo a Bilancio dell'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti pari ad € 15.630.444 per far fronte ad uscite in conto capitale non completamente coperte da entrate della stessa natura.

La seguente tabella consente di raffrontare le voci di entrata e di uscita raggruppate a seconda della loro classificazione e di seguirne l'andamento anche rispetto al precedente esercizio.

SINTESI ENTRATE - USCITE (Valori in Euro)	Consuntivo	Previsione	Scostamento	Consuntivo 2001	2002 - 2001
ENTRATE					
Correnti	19.881.955	19.233.000	648.955	21.019.488	-1.137.533
Conto capitale	16.304.942	24.629.000	-8.324.058	41.087.430	-24.782.488
Partite di Giro	5.803.311	5.530.000	273.311	6.888.545	-1.085.234
Totale	41.990.208	49.392.000	-7.401.792	68.995.463	-27.005.255
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	15.630.444	15.630.000	444	19.736.804	-4.106.360
Totale Gen. Entrate	57.620.652	65.022.000	-7.401.348	88.732.267	-31.111.615
USCITE					
Correnti	13.174.500	13.527.000	-352.500	15.750.104	-2.575.604
Conto capitale	23.798.606	30.470.000	-6.671.394	53.309.358	-29.510.752
Partite di Giro	5.803.311	5.530.000	273.311	6.888.545	-1.085.234
Totale	42.776.417	49.527.000	-6.750.583	75.948.007	-33.171.590
Risultato	14.844.235	15.495.000	-650.765	12.784.260	2.059.975

L'Avanzo di Amministrazione finale, tenuto conto di quanto sopra esposto in merito all'utilizzo, e considerato il saldo positivo derivante dalle variazioni riportate dai residui (€ 539.822), risulta di € 15.384.057 ridotto di € 246.387 rispetto a quello del 2001.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	
Avanzo esercizi precedenti	15.630.444
Utilizzo Avanzo esercizi precedenti	-15.630.444
Avanzo di competenza	14.844.235
Variazione ai residui	539.822
Avanzo di Amministrazione	15.384.057

1. Competenza

Entrate ed Uscite correnti

Il raffronto tra **Entrate ed Uscite correnti** o di funzionamento, esposto nella successiva tabella, presenta un saldo positivo di m.€ 6.707, con un miglioramento di m.€ 1.001 rispetto al preventivo assestato e di m.€ 1.438 rispetto al consuntivo del precedente esercizio.

GESTIONE CORRENTE	<i>Valori espressi in migliaia di Euro</i>				
	2002	Prev. 02	2001	02-Prev.	2002 - 2001
ENTRATE CORRENTI					
Trasferimenti correnti	3.749	3.770	3.770	-21	-21
Vendite di beni e servizi	1.225	1.188	1.557	37	-332
Canoni e proventi patrim.li	12.290	11.808	10.988	482	1.302
Poste correttive dell'uscita	2.493	2.392	3.190	101	-697
Altre non classificabili	125	75	1.514	50	-1.389
Totale entrate correnti	19.882	19.233	21.019	649	-1.137
USCITE CORRENTI					
Spese Organi dell'Ente	256	269	246	-13	10
Oneri del personale	5.570	5.705	7.081	-135	-1.511
Acquisto di beni e servizi	5.861	5.947	7.542	-86	-1.681
Trasferimenti passivi	696	823	103	-127	593
Oneri finanziari	0	3	1	-3	-1
Oneri tributari	792	780	373	12	419
Poste correttive dell'entrata	0	0	0	0	0
Altre non classificabili	0	0	404	0	-404
Totale uscite correnti	13.175	13.527	15.750	-352	-2.575
<i>Risultato di parte corrente</i>	<i>6.707</i>	<i>5.706</i>	<i>5.269</i>	<i>1.001</i>	<i>1.438</i>

Entrate ed Uscite in conto capitale

Per quanto riguarda invece le **Entrate** e le **Uscite in conto capitale**, il raffronto mette in risalto un saldo negativo di **m.€ 7.494** che evidenzia l'utilizzo di risorse dell'Ente derivanti sia dalla gestione corrente (m.€ 6.707), sia dalla riduzione, rispetto al preventivo assestato, dell'avanzo di competenza (m.€ 786), per integrare le disponibilità derivanti dai finanziamenti dello Stato e dell'Unione Europea per la realizzazione di opere.

CONTO CAPITALE	<i>Valori espressi in migliaia di Euro</i>				
	2002	Prev. 02	2001	02-Prev.	2002 - 2001
ENTRATE CONTO CAPITALE					
Alienaz. Immobili e diritti reli	0	0	7.090	0	-7.090
Alienaz. Immobilizz. Tecniche	27	21	138	6	-111
Valori mobiliari	18	0	2.606	18	-2.588
Crediti diversi	925	1.010	11.695	-85	-10.770
Trasferimenti dello Stato	9.148	17.412	8.064	-8.264	1.084
Trasferimenti della Regione	0	0	0	0	0
Trasferimenti Comuni e Provincie	0	0	0	0	0
Trasferimenti altri	400	400	250	0	150
Accensione di mutui	5.786	5.786	11.244	0	-5.458
Totale entrate in c.to capitale	16.304	24.629	41.087	-8.325	-24.783
USCITE CONTO CAPITALE					
Immobili e opere	13.139	19.368	16.855	-6.229	-3.716
Immobilizzazioni tecniche	192	410	178	-218	14
Partecipazioni	5.000	5.000	20.048	0	-15.048
Debiti diversi	10	10	10.339	0	-10.329
TFR ed indennità similari	1.325	1.550	1.757	-225	-432
Estinzioni di mutui e anticipaz.	4.132	4.132	4.132	0	0
Totale uscite in c.to capitale	23.798	30.470	53.309	-6.672	-29.511
<i>Differenza</i>	<i>-7.494</i>	<i>-5.841</i>	<i>-12.222</i>	<i>-1.653</i>	<i>4.728</i>

Si analizzano di seguito le principali voci dell'**Entrata** e dell'**Uscita**, i cui importi vengono espressi in migliaia di Euro.

a) Entrate**1) Entrate correnti****1.1 Titolo 1° - Categoria 1ª - Trasferimenti dello Stato**

Titolo I	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2001	3.770
Preventivo 2002	3.770
Consuntivo 2002	3.749

L'importo si riferisce all'introito del 50% delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate ai sensi dei commi 6 e 7 dell'art. 28 della Legge 84/94; l'introito rimane sostanzialmente in linea con quello del passato esercizio.

1.2 Titolo 2° - Categoria 1ª - Vendita di beni e servizi

Titolo II	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2001	1.557
Preventivo 2002	1.188
Consuntivo 2002	1.225

Vengono a mancare, rispetto al consuntivo 2001, i proventi derivanti dalla fornitura di acqua potabile alle navi; il passaggio della gestione del servizio alla "Porto di Venezia Servizi" Srl ne ha determinato l'azzeramento.

Il valore di m.€ 1.225 si riferisce pertanto ai soli canoni per le autorizzazioni all'esercizio di attività portuali.

1.3 Titolo 2° - Categoria 2^a - Proventi patrimoniali

Titolo II	
Cat. 2	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	10.988
Preventivo 2002	11.808
Consuntivo 2002	12.290

La voce comprende i *canoni demaniali* (concessioni con licenza e pluriennali) per un importo complessivo di m.€ 11.182 al netto delle riduzioni previste dall'art. 23 della Legge 84/94 per l'impiego di personale proveniente dall'Autorità Portuale, i *canoni di affitto di beni patrimoniali* per m.€ 9, i *proventi finanziari* per m.€ 190, i *dividendi* sulla partecipazione SAVE SpA per m.€ 700 ed *altri proventi patrimoniali* (stazionamenti di navi non operative) per m.€ 208.

La voce fa registrare un aumento rispetto al 2001 di m.€ 1.302, ascrivibile principalmente all'incremento della voce "dividendi" (+ m.€ 627) ed alla maggior disponibilità di aree demaniali con un conseguente aumento della voce "concessioni demaniali" (+ m.€ 526).

1.4 Titolo 2° - Categoria 3^a - Correttivi di spese correnti

Titolo II	
Cat. 3	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	3.191
Preventivo 2002	2.392
Consuntivo 2002	2.493

La voce comprende il "*Recupero delle spese di personale*", in particolare le retribuzioni del personale distaccato presso le Imprese portuali (m.€ 903), i "*Recuperi diversi*", relativi

principalmente al recupero di spese sostenute per le navi poste sotto sequestro durante la loro permanenza in porto (m.€ 692), oltre al rimborso da parte del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti delle spese per la manutenzione ordinaria delle aree comuni in ambito portuale, per m.€ 656 ed al rimborso delle retribuzioni del personale distaccato presso la Regione Veneto per m.€ 242.

1.5 Titolo 2° - Categoria 4^a - Altre entrate non classificabili

Titolo II	
Cat. 4	m.Euro
Consuntivo 2001	1.514
Preventivo 2002	75
Consuntivo 2002	125

La categoria comprende le seguenti entrate:

- Interessi di mora e rivalutazione dell'anticipo d'imposta sul TFR ex legge 140 del 28/05/1997 per complessivi m.€ 41;
- Il rimborso di erogazioni di energia elettrica a navi sotto sequestro per m.€ 18;
- Addebiti "diversi" per diritti di stesura e registrazione licenze e contratti per m.€ 66.

2) Entrate in conto capitale

2.1 Titolo 3° - Entrate per alienazione di beni

Titolo III	
Cat. 1 - 4	m.Euro
Consuntivo 2001	21.529
Preventivo 2002	1.031
Consuntivo 2002	970

L'ammontare è relativo alla liquidazione dei titoli ricevuti nel 1997 dallo Stato per rimborso IRPEG per m.€ 18, alla cessione di immobilizzazioni tecniche per m.€ 27, al rimborso da parte della Società di Assicurazione delle somme corrisposte al personale a titolo di TFR per

m.€ 915 oltre al rientro della somma erogata all'inizio dell'esercizio per la costituzione del fondo di cassa interna per m.€ 10.

La riduzione rispetto al 2001 deriva dal fatto che il precedente esercizio era influenzato da operazioni di carattere straordinario collegate con l'avviamento di APV*Holding*; dette operazioni hanno comportato infatti un introito straordinario complessivo di m.€ 19.997.

2.2 Titolo 4° - Entrate per trasferimenti in conto capitale

Titolo IV	
Cat. 1 - 4	m.Euro
Consuntivo 2001	8.314
Preventivo 2002	17.812
Consuntivo 2002	9.548

La categoria comprende i contributi, in conto capitale, assegnati all'Autorità Portuale:

- Contributo Legge 515/96 per complessivi m.€ 3.099, destinato al pagamento delle rate dei mutui accesi per la realizzazione di opere portuali;
- Contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (m.€ 3.932) per la manutenzione straordinaria delle aree comuni in ambito portuale;
- Contributo Legge 295/98 per complessivi m.€ 1.033 per la realizzazione e la manutenzione di opere in ambito portuale;
- Contributo Decreto Interministeriale 8.4.2002 (ripartizione fondi di cui all'art. 145, comma 61, Legge 23.12.2000, n. 388) di m.€ 1.084 destinato al completamento di opere già parzialmente finanziate attraverso la Legge 413/98;
- Contributo della Comunità Europea a valere su fondi TEN (m.€ 400) per la ristrutturazione delle reti ferroviarie.

La riduzione m.€ 8.263 rispetto al preventivo è dovuta allo slittamento temporale del contributo straordinario del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti destinato al rifacimento della banchina Piemonte a Marghera.

2.3 Titolo 5° - Entrate per accensione mutui

Titolo V	
Cat. 1 - 3	m.Euro
Consuntivo 2001	11.244
Preventivo 2002	5.786
Consuntivo 2002	5.786

L'importo si riferisce all'utilizzo dei mutui contratti ai sensi della Legge 515/96 e della Legge 295/98 ed è destinato a coprire parte degli impegni assunti al capitolo 211.01 delle uscite "Immobili ed opere".

3) Titolo 6° - Entrate per partite di giro

Titolo VI	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2001	6.889
Preventivo 2002	5.530
Consuntivo 2002	5.803

Sono costituite prevalentemente dalle ritenute erariali sulle retribuzioni dei dipendenti e sui compensi a terzi (m.€ 1.627), dalle ritenute per oneri sociali (m.€ 348), dall'IVA su vendite (m.€ 119) ed IVA a credito dall'Erario (m.€ 131), dal recupero di somme pagate per conto terzi (m.€ 1.988), dai depositi in conto fatture (m.€ 213), dalle somme da regolarizzare (m.€ 565) e dagli anticipi riscossi a copertura delle spese per la registrazione delle concessioni demaniali (m.€ 196). Per quanto concerne la voce "incassi per conto terzi", va sottolineato che l'entrata in operatività della società "Porto di Venezia Servizi" Srl ha comportato l'iscrizione alle partite di giro di proventi e di spese di competenza della stessa.

Si precisa inoltre che, dette operazioni trovando, esatta corrispondenza nell'analoga voce dell'uscita, non producono alcun effetto sul risultato finanziario.

b) Uscite**1) Titolo 1° - Spese correnti**

Titolo 1	
Cat. 1 - 9	m.Euro
Consuntivo 2001	15.750
Preventivo 2002	13.527
Consuntivo 2002	13.175

Fanno registrare, rispetto al preventivo assestato una ulteriore riduzione di m.€ 352.

Si ricorda che la categoria 4 *“Acquisto di beni e di Servizi”*, era già stata oggetto di variazione straordinaria a seguito dell’emanazione del Decreto del Ministero dell’Economia e delle Finanze del 29/11/2002 sulla *“limitazione agli impegni nonché riduzione delle spese di funzionamento per gli enti pubblici non territoriali”*.

Si riportano di seguito, analizzandole, le voci più importanti che ne hanno determinato l’ammontare:

1.1 Titolo 1° - Categoria 2^a - Personale in attività

Titolo I	
Cat. 2	m.Euro
Consuntivo 2001	7.029
Preventivo 2002	5.653
Consuntivo 2002	5.518

L'onere si riferisce ad un organico che dalle 100 unità in essere al 1.1.2002 è passato, per effetto di dimissioni volontarie, alle 90 unità del 31.12.2002 ed evidenzia una riduzione di m.€ 1.511 rispetto al passato esercizio.

Si sottolinea che detto onere include il “*premio di fine servizio*” erogato ai dipendenti cessati nel corso dell'esercizio secondo quanto previsto dalla Delibera del Comitato Portuale n. 17 del 19.6.1997 per complessivi m.€ 612.

Si ricorda inoltre che il costo relativo al personale in distacco presso le Imprese portuali e la Regione Veneto, pari a m.€ 1.120, viene recuperato ai capitoli 231.01 e 232.02 dell'entrata.

1.2 Titolo 1° - Categoria 4^a - Acquisti di beni e servizi

Titolo I	
Cat. 4	m.Euro
Consuntivo 2001	7.542
Preventivo 2002	5.947
Consuntivo 2002	5.861

Si passa ad una analisi più dettagliata delle voci della Categoria 4^a del Titolo 1°

1.2.1 Capitolo 131 - Prestazioni varie di terzi

Titolo I	
Cat. 4 - cap. 131	m.Euro
Consuntivo 2001	855
Preventivo 2002	648
Consuntivo 2002	645

L'importo si riferisce in particolare al servizio di trasmissione dati, informatica e telematica oltre che di assistenza tecnica fornito all'Autorità Portuale dalla Teleporto Adriatico S.r.l. per un ammontare di m.€ 459 ed al costo del personale della ex Compagnia Lavoratori Portuali in mobilità presso l'Ente per m.€ 156.

1.2.2 Capitoli 132 e 133 – Spese di manutenzione ed acquisto materiali

Titolo I	
Cat. 4 - cap. 132 - 133	m.Euro
Consuntivo 2001	1.487
Preventivo 2002	1.788
Consuntivo 2002	1.773

La voce di spesa ammonta complessivamente a m.€ 1.773. La necessità di dover intervenire con urgenza per evitare lo sversamento in laguna delle acque meteoriche cadute sulle banchine dei Moli A e B, ha comportato una spesa di circa m.€ 500. Il problema dello sversamento delle acque meteoriche in laguna è stato oggetto di intervento da parte dell'Autorità Giudiziaria.

Per quanto riguarda l'acquisto di materiali di pronto impiego, la spesa, divenuta ormai fisiologica, si attesta sui m.€ 70.

In sintesi si ha la seguente suddivisione:

- manutenzione fabbricati, strade, piazzali, binari, impianti idrici (m.€ 1.112);
- manutenzione di attrezzature, impianti elettrici, impianti antincendi ed automezzi (m.€ 91);
- manutenzione di mobili, arredi e macchine per ufficio, incluso il noleggio di macchine fotocopiatrici (m.€ 47);
- manutenzione del sentiero luminoso e controllo dei canali portuali (m.€ 452);
- acquisto di materiali di pronto impiego (m.€ 70).

1.2.3 Capitolo 135 - Utenze

Titolo I	
Cat. 4 - cap. 135	m.Euro
Consuntivo 2001	1.831
Preventivo 2002	201
Consuntivo 2002	200

Si riferiscono agli oneri per la fornitura di acqua (m.€ 31), energia elettrica (m.€ 136) e gas metano (m.€ 32).

L'avvio della società "Porto di Venezia Servizi" Srl per la gestione di servizi di interesse generale, ed il trasferimento alla stessa di gran parte dei costi e relativi riaddebiti agli utenti, ha determinato la riduzione delle spese ai soli consumi dell'Autorità Portuale (- m.€ 1.631 rispetto al 2001).

1.2.4 Capitolo 140 - Consulenze

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 4 - cap. 140</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	348
Preventivo 2002	376
Consuntivo 2002	374

Si tratta dell'onere sostenuto per studi, analisi, consulenze ad altre analoghe prestazioni professionali che nell'esercizio ha subito un incremento di m.€ 26 rispetto al 2001.

Tra gli allegati al Bilancio civilistico viene riportata, in analisi, una lista delle singole spese imputate a questa voce.

1.2.5 Capitolo 142 - Pubblicità e propaganda

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 1 - cap. 142</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	1.123
Preventivo 2002	1.183
Consuntivo 2002	1.133

La spesa, per l'attività di pubblicità e propaganda che rappresenta per l'Autorità uno strumento essenziale per la promozione delle attività portuali e delle opportunità che lo scalo può offrire al mondo imprenditoriale, si attesta sui livelli del precedente esercizio, con un incremento di m.€ 10 e con la seguente suddivisione:

- Pubblicità legali per pubblicazione di bandi di gara in relazione a realizzazione di opere o affidamento di servizi per m.€ 174;
- Attività promozionali per m.€ 604;
- Partecipazioni a mostre e convegni per m.€ 54;
- Inserzioni promozionali per m.€ 300.

Per una più approfondita analisi delle iniziative, si rinvia all'apposito commento di settore.

1.2.6 Capitoli 145 e 147 - Pulizia uffici ed aree portuali e prestazioni diverse affidate a terzi.

Titolo I	
Cat. 4 - cap. 145 - 147	m.Euro
Consuntivo 2001	1.221
Preventivo 2002	655
Consuntivo 2002	652

L'importo pressoché dimezzato rispetto al 2001 per l'avvenuto trasferimento a carico della "Porto di Venezia Servizi" Srl degli oneri non di pertinenza dell'Autorità, comprende la pulizia di uffici ed aree non in concessione ad imprese per m.€ 335, la spesa di guardia medica per m.€ 110 e gli oneri per il servizio di sorveglianza e di controllo ai varchi portuali per m.€ 207.

1.2.7 Spese generali e varie

Titolo I - Cat. 1 - 3 e 4	
Per i cap. non già citati	m.Euro
Consuntivo 2001	976
Preventivo 2002	1.417
Consuntivo 2002	1.391

Il valore è determinato da tutte quelle spese diverse di gestione che per la loro natura e la modesta importanza non si è ritenuto di analizzare singolarmente; esso comprende:

- Le spese per gli organi dell'Ente per m.€ 256;
- Gli oneri sociali per conto di ex dipendenti (Legge 336/70) per m.€ 52;
- I premi di assicurazione per m.€ 107;
- Il noleggio e l'assistenza delle apparecchiature telematiche per m.€ 55;
- Le spese telefoniche e le spese postali per m.€ 306;
- Le spese legali e giudiziali per m.€ 188;
- Le spese di economato e vestiario da lavoro per m.€ 89;
- Le spese di rappresentanza per m.€ 28;
- Le spese diverse di gestione m.€ 310 che includono l'adesione ad associazioni per m.€ 175 ed il ripianamento del disavanzo 2001 del Consorzio Formazione Logistica Intermodale per m.€ 69.

1.4 Titolo 1° - Categoria 5^a - Trasferimenti passivi

Titolo I	
Cat. 5	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	-
Preventivo 2002	823
Consuntivo 2002	696

L'importo è relativo alle somme erogate a titolo di contributo alle società che svolgono la propria attività nel settore dei servizi di interesse generale in luogo dell'Ente, promuovendo anche attività di interesse portuale e sostenendo aggravii di costi, soprattutto in questa fase di avviamento.

1.4 Titolo 1° - Categoria 7^a - Imposte e tasse

Titolo I	
Cat. 7	m.Euro
Consuntivo 2001	373
Preventivo 2002	780
Consuntivo 2002	792

L'ammontare è determinato dagli oneri per IRAP sulle retribuzioni 2002 per m.€ 273, dall'imposta sostitutiva sulla rivalutazione delle partecipazioni Save S.p.A. per m.€ 479, dall'ICI per m.€ 4 e dall'imposta di bollo, tassa di proprietà sugli automezzi e varie per m.€ 36

2 Spese in conto capitale

2.1 Titolo 2° - Categoria 1^a - Immobili ed opere

Titolo II	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2001	16.855
Preventivo 2002	19.368
Consuntivo 2002	13.139

Gli investimenti, in linea con quanto espresso nel Piano Operativo 2000-2002, hanno riguardato principalmente la prosecuzione degli escavi finanziati della Legge 515/96, la sistemazione della rete fognaria di Marittima finanziata dalla legge 295/98, il completamento, autofinanziato, del 2° lotto della ristrutturazione del fabbricato 103 (Stazione Crociere) ed il rifacimento di un tratto della Banchina S. Marta, di cui al contributo del Ministro dei Trasporti e delle Infrastrutture per la manutenzione straordinaria delle parti comuni.

La notevole riduzione rispetto alla previsione, è conseguente al rinvio al prossimo esercizio dell'impegno per il rifacimento della banchina Piemonte così come l'accertamento del relativo contributo (vedasi Capitolo 411.01 delle entrate).

Per una analisi completa degli investimenti e delle fonti di finanziamento si rimanda all'apposito elenco.

2.2 Titolo 2° - Categoria 2^a - Immobilizzazioni tecniche

Titolo II	
Cat. 2	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	179
Preventivo 2002	410
Consuntivo 2002	192

La categoria include l'acquisto di attrezzature per m.€ 5, di mobili, arredi e macchine per ufficio per m.€ 74, di beni immateriali (software e licenze d'uso) per m.€ 113.

2.3 Titolo 2° - Categoria 3^a - Partecipazioni

Titolo II	
Cat. 3	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	20.048
Preventivo 2002	5.000
Consuntivo 2002	5.000

La spesa si riferisce unicamente all'aumento del capitale sociale della Società APVHolding deliberato dall'assemblea della stessa nella riunione del 4/11/2002.

2.4 Titolo 2° - Categoria 4^a - Debiti diversi

Titolo II	
Cat. 4	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	10.339
Preventivo 2002	10
Consuntivo 2002	10

Si tratta della dotazione della cassa interna erogata all'inizio dell'anno per far fronte alle minute spese di esercizio.

L'importo del 2001 considerevolmente elevato comprendeva un prestito di m.€ 10.329 concesso alla Società APVHolding Srl.

2.5 Titolo 2° - Categoria 5^a - T.F.R. ed indennità similari

Titolo II	
Cat. 5	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	1.756
Preventivo 2002	1.550
Consuntivo 2002	1.325

L'importo comprende le somme corrisposte al personale a titolo di TFR (m.€ 1.015), parzialmente rimborsate dalla Società di Assicurazione (m.€ 915) che gestisce il fondo di Trattamento di Fine Rapporto (cfr. cap. 347.01 delle entrate), oltre alla quota da versare alla medesima, corrispondente all'accantonamento dell'anno ed alla rivalutazione del fondo (m.€ 310).

3 Titolo 3° - Categoria 1^a - Estinzione mutui

Titolo III	
Cat. 1	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	4.132
Preventivo 2002	4.132
Consuntivo 2002	4.132

Nella categoria sono iscritte le somme destinate al pagamento delle rate dei mutui contratti ai sensi delle Leggi 515/96 e 295/98.

4 Titolo 4° - Uscite per partite di giro

Titolo IV	
Cat. 1	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2001	6.889
Preventivo 2002	5.530
Consuntivo 2002	5.803

Per quanto riguarda le voci di questa categoria si rimanda a quanto già riferito nell'esame delle entrate facendo presente che la voce "pagamenti per conto terzi", accoglie le spese anticipate per conto della "Porto di Venezia Servizi" Srl nel periodo di passaggio delle competenze riguardo la gestione dei servizi di interesse generale.

2 Cassa

CASSA	
Saldo cassa al 1.1.2002	24.349.887
ENTRATE	
Da trasferimenti correnti	4.548.128
Da prestazioni di servizi	14.979.911
Da alienazione di beni	1.807.091
Da trasf. in c.to capitale	15.942.293
Da accensione di mutui	13.809.275
Da partite di giro	3.787.887
Totale entrate	79.224.472 (*)
USCITE	
Per spese correnti	12.908.279
Per acquisti di immobili	30.637.399
Per estinzione mutui	5.948.541
Per partite di giro	5.309.118
Totale uscite	54.803.338
Saldo cassa al 31.12.2002	24.421.134

(*) incluso saldo iniziale

La cassa si chiude con un saldo finale di € **24.421.134** rispetto ad un saldo di apertura di € **24.349.887** con un incremento di € **71.247**.

Per quanto riguarda le entrate, nel corso dell'esercizio sono stati incassati i contributi erogati dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ai sensi delle Leggi 515/96 e 295/98 finalizzati al pagamento delle rate dei mutui quindicennali accesi dall'Autorità Portuale, il contributo attribuito all'Ente dal Decreto Interministeriale 8/4/2002 di ripartizione dei fondi previsti dall'art. 145, comma 61, Legge 388/2000 ed il saldo del finanziamento di cui alla Legge 413/98 – 1a tranche oltre alla somma di m.€ 13.809 versata dalla Cassa di Risparmio per effetto dell'entrata in ammortamento del mutuo contratto ai sensi della Legge 515/96 –1a tranche.

Per contro, tra le uscite, oltre ai pagamenti delle opere assunte a bilancio negli esercizi precedenti in relazione ai rispettivi stati di avanzamento, va considerata la capitalizzazione di APV Holding per m.€ 5.000.