

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

Titolo I	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2002	3.749
Preventivo 2003	3.770
Consuntivo 2003	3.770

L'importo deriva dall'introito del 50% delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate ai sensi dei commi 6 e 7 dell'art. 28 della Legge 84/94. Non si registrano variazioni significative rispetto ai valori dell'esercizio precedente.

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

Titolo II	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2002	1.225
Preventivo 2003	1.200
Consuntivo 2003	1.197

Il valore di m.€ 1.197 è in linea con quanto registrato nel corso del 2002 ed è costituito dai 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 2002	12.290
Preventivo 2003	11.515
Consuntivo 2003	12.768

La categoria è costituita dai *canoni demaniali* (concessioni con licenza e pluriennali) per un importo complessivo di m.€ 12.554 al netto delle riduzioni previste dall'art. 23 della Legge 84/94 per l'impiego di personale proveniente dall'Autorità Portuale, dai *canoni di affitto di beni patrimoniali* per m.€ 48, dai *proventi finanziari* per m.€ 10, e da *altri proventi patrimoniali* (indennità per occupazione di spazi acquei da parte di imbarcazioni non operative) per m.€ 156.

Nonostante si registri l'azzeramento dei dividendi da partecipazioni, la categoria segna una variazione positiva per m.€ 478 ascrivibile all'aumento della voce "concessioni demaniali" (per m.€ 1.372) in relazione, principalmente, alla maggiore disponibilità di beni concessi.

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

Titolo II	
Cat. 3	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2002	2.493
Preventivo 2003	1.795
Consuntivo 2003	2.284

La voce comprende "*Recupero delle spese di personale*" (m.€ 932), in particolare le retribuzioni del personale distaccato presso le Imprese portuali per m.€ 870, i "*Recuperi diversi*", relativi principalmente al risarcimento di danni (m.€ 463), 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.€ 233. Si registra inoltre il recupero dal Comune di Venezia di parte dell'ICI relativa agli esercizi 1993-1998 per m.€ 17.

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

Titolo II	
Cat. 4	m.Euro
Consuntivo 2002	125
Preventivo 2003	45
Consuntivo 2003	85

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.€ 35;
- Addebiti "diversi" per diritti di stesura e registrazione licenze e contratti per m.€ 50.

2) Entrate in conto capitale

2.1 Titolo 3° - Entrate per alienazione di beni

Titolo III	
Cat. 1 - 4	m.Euro
Consuntivo 2002	970
Preventivo 2003	7.853
Consuntivo 2003	7.032

L'importo è dovuto principalmente alla cessione, alla società APVHolding, di partecipazioni detenute dall'Autorità Portuale per un complessivo di m.€ 6.837.

La voce include inoltre l'ammontare relativo alla cessione di immobilizzazioni tecniche per m.€ 5, il recupero dalla Società di Assicurazione delle somme corrisposte al personale a titolo di TFR per m.€ 171 ed il rientro della somma erogata all'inizio dell'esercizio per la costituzione del fondo di cassa interna per m.€ 10.

2.2 Titolo 4° - Entrate per trasferimenti in conto capitale

Titolo IV	
Cat. 1 - 4	m.Euro
Consuntivo 2002	9.548
Preventivo 2003	52.371
Consuntivo 2003	12.371

La categoria comprende i seguenti 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 per m.€ 3.932 finalizzato alla manutenzione straordinaria delle aree comuni in ambito portuale;
- contributo Legge 295/98 e suo rifinanziamento per complessivi m.€ 1.523 per la realizzazione e la manutenzione di opere in ambito portuale;

La riduzione m.€ 40.000 rispetto al preventivo è dovuta alla necessità di stipulare un mutuo per l'utilizzo del rifinanziamento, diversamente da quanto avvenuto con la prima tranche di finanziamenti relativi alla stessa legge 413/98, in luogo dell'iscrizione a bilancio tra le categorie del titolo 4° dell'intera somma finanziata si è provveduto alla contabilizzazione, al capitolo 511.01 "Operazioni finanziarie a medio lungo termine" del titolo 5°, delle sole somme impegnate nell'esercizio a carico del finanziamento.

2.3 Titolo 5° - Entrate per accensione mutui

Titolo V	
Cat. 1 - 3	m.Euro
Consuntivo 2002	5.786
Preventivo 2003	6.350
Consuntivo 2003	27.846

L'importo si riferisce all'utilizzo dei mutui contratti ai sensi della Legge 515/96 e della Legge 295/98 e dei rifinanziamenti delle Leggi 295/98 e 413/98 ed è destinato a coprire parte degli

impegni assunti al capitolo 211.01 delle uscite *“Immobili ed opere”*. L’aumento rispetto alla previsione è derivato, come già indicato precedentemente, alla diversa contabilizzazione dell’utilizzo dei fondi di cui al rifinanziamento della Legge 413/98. L’importo principale si riferisce all’acquisizione di aree destinate all’espansione del porto commerciale (vedi cap. 211.02 dell’uscita) precedentemente non rilevato, in relazione alla previsione di un diverso criterio di assegnazione dei fondi derivanti dalla legge medesima.

3) Titolo 6° - Entrate per partite di giro

Titolo VI	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2002	5.803
Preventivo 2003	2.615
Consuntivo 2003	3.078

Sono costituite prevalentemente dalle ritenute erariali sulle retribuzioni dei dipendenti e sui compensi a terzi (m.€ 1.255), dalle ritenute per oneri sociali (m.€ 350), dall’IVA su vendite (m.€ 340), dal recupero degli anticipi al personale (m.€ 129), dal recupero di somme pagate per conto terzi (m.€ 164), dai depositi in conto fatture (m.€ 74), dalle somme da regolarizzare (m.€ 346) e dagli anticipi riscossi a copertura delle spese per la registrazione delle concessioni demaniali (m.€ 393). Per quanto concerne la voce *“rimborso di somme pagate per conto terzi”*, va sottolineato che l’entrata in operatività della società *“Porto di Venezia Servizi”* Srl ha comportato anche per il corrente esercizio l’iscrizione alle partite di giro di spese di competenza della stessa e del loro recupero.

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

b) Uscite**1) Spese correnti**

Titolo 1	
Cat. 1 - 9	m.Euro
Consuntivo 2002	13.175
Preventivo 2003	13.457
Consuntivo 2003	11.724

Le spese correnti fanno registrare una riduzione sia rispetto alla previsione assestata (m.€ 1.733) sia rispetto all'esercizio 2002 (m.€ 1.451) nel quale, è opportuno ricordare, erano già state oggetto di una variazione straordinaria, in riduzione, 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 2002	5.518
Preventivo 2003	5.365
Consuntivo 2003	4.781

L'onere si riferisce ad un organico che dalle 90 unità in essere al 1.1.2003 è passato alle 88 unità del 31.12.2003 ed evidenzia una riduzione di m.€ 737 rispetto al passato esercizio e di

m.€ 584 rispetto al preventivo, relativa quest'ultima soprattutto ad una contrazione degli oneri variabili.

Va sottolineato inoltre che il costo del personale in distacco presso le Imprese portuali e la Regione Veneto, pari a m.€ 1.103, 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 2002	5.861
Preventivo 2003	6.424
Consuntivo 2003	5.604

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 2002	645
Preventivo 2003	516
Consuntivo 2003	418

La voce di spesa è costituita, in massima parte, dagli oneri per il servizio di trasmissione dati, informatica e telematica oltre che dalle spese per l'assistenza tecnica fornita all'Autorità Portuale dalla società Teleporto Adriatico S.r.l..

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

Titolo I	
Cat. 4 - cap. 132 - 133	m.Euro
Consuntivo 2002	1.773
Preventivo 2003	2.220
Consuntivo 2003	2.227

L'importo ammonta complessivamente a m.€ 2.227.

Si registra un aumento rispetto all'esercizio precedente in seguito, principalmente, ai maggiori oneri per la manutenzione di immobili ed impianti resisi indispensabili per ovviare allo stato di degrado di alcuni manufatti in dotazione all'Autorità Portuale quali fabbricati, strade piazzali e relativi impianti, oltre alla necessità di continuare il servizio di raccolta delle acque piovane per evitarne lo sversamento in laguna dalle banchine dei moli A e B di Marghera.

Per quanto riguarda l'acquisto di materiali di pronto impiego, la spesa segna una riduzione del 38% chiudendo con un valore di m.€ 43.

In sintesi si ha la seguente suddivisione:

- manutenzione fabbricati, strade, piazzali, binari, impianti idrici (m.€ 1.340);
- manutenzione di attrezzature, impianti elettrici, impianti antincendi ed automezzi (m.€ 121);
- manutenzione di mobili, arredi e macchine per ufficio, incluso il noleggio di macchine fotocopiatrici (m.€ 77);
- manutenzione del sentiero luminoso e controllo dei canali portuali (m.€ 646);
- acquisto di materiali di pronto impiego (m.€ 43).