

CONSUNTIVO

2006

ENTRATE

GESTIONE RESIDUI					CASSA			RESIDUI
INIZIALI	INCASSATI	DA INCASSARE	TOTALI	VARIAZIONE	PREVISIONI	INCASSI	VARIAZIONI	FINALI
					8.981.421,27			
1.734.869,58	769.839,67	965.029,91	1.734.869,58	0,00	8.200.000,00	9.207.257,66	1.007.257,66	715.029,91
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.734.869,58	769.839,67	965.029,91	1.734.869,58	0,00	8.200.000,00	9.237.257,66	1.037.257,66	715.029,91
1.273.224,80	524.083,14	623.138,90	1.147.222,04	-126.002,76	1.126.418,00	877.024,39	-249.393,61	1.148.011,02
8.451.790,75	5.958.350,24	2.577.431,87	8.535.782,11	83.991,36	14.170.500,00	11.313.051,35	-2.857.448,65	12.338.808,66
3.746.005,08	541.540,42	3.204.471,79	3.746.012,21	7,13	1.340.000,00	1.360.529,25	20.529,25	4.205.556,80
242.746,52	16.612,69	226.088,82	242.701,51	-45,01	100.000,00	66.757,65	-33.242,35	269.247,35
13.713.767,15	7.040.586,49	6.631.131,38	13.671.717,87	-42.049,28	16.736.918,00	13.617.362,64	-3.119.555,36	17.961.623,83
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
591.593,47	586.908,71	4.684,76	591.593,47	0,00	0,00	590.708,71	590.708,71	4.684,76
1.717.177,50	770.573,04	946.604,46	1.717.177,50	0,00	770.000,00	770.573,04	573,04	946.604,46
109.292,89	3.046,06	106.246,83	109.292,89	0,00	363.000,00	319.915,82	-43.084,18	106.246,83
2.418.063,86	1.360.527,81	1.057.536,05	2.418.063,86	0,00	1.133.000,00	1.681.197,57	548.197,57	1.057.536,05
25.042.355,41	12.890.244,86	12.152.110,55	25.042.355,41	0,00	19.747.000,00	20.566.687,09	819.687,09	23.049.144,88
3.516.456,89	0,00	3.516.456,89	3.516.456,89	0,00	1.500.000,00	0,00	-1.500.000,00	5.066.456,89
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28.558.812,30	12.890.244,86	15.668.567,44	28.558.812,30	0,00	21.247.000,00	20.566.687,09	-680.312,91	28.115.601,77
59.104.952,41	7.481.017,44	51.659.997,04	59.141.014,48	36.062,07	7.482.000,00	7.481.017,44	-982,56	77.349.196,05
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
59.104.952,41	7.481.017,44	51.659.997,04	59.141.014,48	36.062,07	7.482.000,00	7.481.017,44	-982,56	77.349.196,05
2.018.430,07	371.971,24	1.643.951,60	2.015.922,84	-2.507,23	2.663.775,00	4.650.856,45	1.987.081,45	3.732.863,05
2.018.430,07	371.971,24	1.643.951,60	2.015.922,84	-2.507,23	2.663.775,00	4.650.856,45	1.987.081,45	3.732.863,05
107.548.895,37	19.914.187,51	77.626.213,42	107.540.400,93	-8.494,44	57.462.693,00	57.234.378,85	-228.314,15	128.931.850,66
107.548.895,37	19.914.187,51	77.626.213,42	107.540.400,93	-8.494,44	57.462.693,00	57.234.378,85	-228.314,15	128.931.850,66

CONSUNTIVO

2006

USCITE

DESCRIZIONE CONTO	PREVISIONE			COMPETENZA			
	INIZ.	VARIAZ.	DEFINIT.	PAGATO	DA PAGARE	TOTALE	VARIAZIONI
<i>Differenza di Accanto Deficit di Conto - totale -</i>							
TITOLO 1° SPESE CORRENTI							
CAT 1 Organi dell'Ente	305 000,00	173 000,00	478 000,00	334 496,26	42 813,22	377 309,48	-109 690,52
CAT 2 Personale in carica	5 557 000,00	3 000,00	5 560 000,00	5 195 265,19	495 335,29	5 690 600,48	130 600,48
CAT 3 Personale a chiamata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAT 4 Acquisto beni e servizi	7 932 000,00	-010 624,00	7 163 376,00	2 925 844,60	4 257 902,63	7 103 746,60	20 370,60
CAT 5 Trasferimenti passivi	150 000,00	400 000,00	550 000,00	450 000,00	100 000,00	550 000,00	0,00
CAT 6 Oneri finanziari	3 000,00	0,00	3 000,00	627,02	46,90	673,92	-2 326,08
CAT 7 Oneri tributari	350 000,00	0,00	350 000,00	364 139,96	46 918,81	411 058,77	61 058,77
CAT 8 Correzioni entrate correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAT 9 Uscite non classificate	350 000,00	823 200,00	1 173 200,00	1 173 200,00	0,00	1 173 200,00	0,00
TOTALE TITOLO 1°	14.697.000,00	580.576,00	15.277.576,00	10.443.573,03	4.943.016,30	15.386.589,33	109.013,33
TITOLO 2° SPESE IN CONTO CAPITALE							
CAT 1 Immobili e Opere	49 000 000,00	1 000 000,00	50 000 000,00	4.446 226,40	45 281 571,81	49 727 793,29	-72 201,71
CAT 2 Immobilizzazioni tecniche	571 000,00	750 000,00	1 321 000,00	299 280,72	898 995,78	1 198 276,50	-122 723,50
CAT 3 Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAT 4 Debiti diversi	10 000,00	15 500,00	25 500,00	10 000,00	0,00	10 000,00	-15 500,00
CAT 5 TFR ed indebiti cessionari	700 000,00	0,00	700 000,00	367 598,94	233 123,15	600 722,09	-99 277,91
TOTALE TITOLO 2°	49.281.000,00	2.565.500,00	51.846.500,00	5.123.106,14	46.413.690,74	51.536.796,88	-309.703,12
TITOLO 3° ESTINZ. MUTUI E ANTICIPAZ.							
CAT 1 Mutui	4 751 174,00	0,00	4 751 174,00	4 131 655,18	619 519,00	4 751 174,18	0,18
CAT 2 Anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAT 3 Obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CAT 5 Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 3°	4.751.174,00	0,00	4.751.174,00	4.131.655,18	619.519,00	4.751.174,18	0,18
TITOLO 4° PARTITE DI GIRO							
CAT 1 Partite di giro	2 566 000,00	0,00	2 566 000,00	3 001 652,24	3 366 144,42	6 367 796,66	3 001 796,66
TOTALE TITOLO 4°	2.566.000,00	0,00	2.566.000,00	3.001.652,24	3.366.144,42	6.367.796,66	3.001.796,66
TOTALE USCITE	71.295.174,00	3.146.076,00	74.441.250,00	21.699.985,59	55.342.370,46	78.042.357,05	3.601.107,05
TOTALE GENERALE ENTRATE	71.390.469,00	16.098.221,00	88.488.690,00	27.320.191,34	51.305.637,24	96.758.041,82	8.269.351,53
SALDO COMPETENZA	1.095.295,00	11.952.145,00	14.047.440,00			18.715.684,77	
<i>Residuo Avanzo di Amm.ne Saldo Conto finale</i>						0,00	
AVANZO/DISAV. DI AMMINISTRAZIONE						18.430.037,95	

CONSUNTIVO

2006

USCITE

GESTIONE RESIDUI					CASSA			RESIDUI
INIZIALI	PAGATI	DA PAG.	TOTALI	VARIAZIONE	PREVISIONI	PAGAMENTI	VARIAZIONI	FINALI
					0,00			
32.242,14	36.912,14	0,00	36.912,14	4.670,00	478.000,00	371.408,40	-106.591,60	42.813,22
1.350.613,18	548.475,76	768.867,30	1.317.343,06	-33.270,12	6.034.000,00	5.743.740,95	-290.259,05	1.264.202,59
60.933,71	0,00	60.933,71	60.933,71	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	60.933,71
3.003.175,62	1.764.336,72	1.112.568,01	2.876.904,73	-126.270,89	5.423.000,00	4.690.181,32	-732.818,68	5.370.470,09
280.000,00	5.000,00	275.000,00	280.000,00	0,00	555.000,00	455.000,00	-100.000,00	375.000,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	627,02	-2.372,98	46,90
37.947,15	63.708,87	0,00	63.708,87	25.761,72	350.000,00	427.848,83	77.848,83	46.918,81
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
423.590,00	423.590,00	0,00	423.590,00	0,00	1.596.790,00	1.596.790,00	0,00	0,00
5.188.501,80	2.842.013,49	2.217.369,02	5.059.392,51	-129.109,29	14.469.790,00	13.285.596,51	-1.184.193,48	7.160.385,32
88.750.823,71	32.807.314,73	56.357.137,65	89.164.452,38	413.628,67	34.966.500,00	37.253.541,21	2.287.041,21	101.638.709,46
795.044,01	146.703,52	648.216,98	794.920,50	-123,51	1.076.201,00	445.984,24	-630.216,76	1.547.212,76
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.500,00	10.000,00	-15.500,00	0,00
276.915,73	240.969,21	0,00	240.969,21	-35.946,52	626.915,00	608.568,15	-18.346,85	233.123,15
89.822.783,45	33.194.987,46	57.005.354,63	90.200.342,09	377.558,64	36.695.116,00	38.318.093,60	1.622.977,60	103.419.045,37
2.246.013,90	0,00	2.246.013,90	2.246.013,90	0,00	4.751.174,00	4.131.655,18	-619.518,82	2.865.532,90
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.246.013,90	0,00	2.246.013,90	2.246.013,90	0,00	4.751.174,00	4.131.655,18	-619.518,82	2.865.532,90
1.140.804,25	728.875,59	440.586,66	1.169.462,25	28.658,00	2.799.000,00	3.730.527,83	931.527,83	3.806.731,08
1.140.804,25	728.875,59	440.586,66	1.169.462,25	28.658,00	2.799.000,00	3.730.527,83	931.527,83	3.806.731,08
98.398.103,40	36.765.886,54	61.909.324,21	98.675.210,75	277.107,35	58.715.080,00	59.465.873,13	750.793,13	117.251.694,67
107.548.895,37	29.914.187,51	77.626.213,42	107.540.400,93	-8.494,44	57.463.693,00	57.234.378,85	-229.314,15	128.931.850,66
9.150.791,97				-285.601,79	-1.252.387,00	-2.231.494,28		11.680.155,99
					6.749.926,99			
					18.430.082,98			

PAGINA BIANCA

Situazione Amministrativa

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA al 31.12.2006

	2006	2005	Differenza
Fondo di cassa iniziale	8.981.421,27	13.288.249,23	-4.306.827,96
-Riscossioni			
conto competenza	27.320.191,34	21.146.062,85	6.174.128,49
conto residui	29.914.187,51	24.287.114,07	5.627.073,44
	57.234.378,85	45.433.176,92	11.801.201,93
-Pagamenti			
conto competenza	-22.699.986,59	-25.048.245,67	2.348.259,08
conto residui	-36.765.886,54	-24.691.759,21	-12.074.127,33
	-59.465.873,13	-49.740.004,88	-9.725.868,25
Fondo di cassa finale	6.749.926,99	8.981.421,27	-2.231.494,28
-Residui attivi			
esercizi precedenti	77.626.213,42	59.174.736,20	18.451.477,22
dell'esercizio	51.305.637,24	48.372.773,30	2.932.863,94
	128.931.850,66	107.547.509,50	21.384.341,16
-Residui passivi			
esercizi precedenti	-61.909.324,21	-51.555.288,65	-10.354.035,56
dell'esercizio	-55.342.370,46	-46.842.814,75	-8.499.555,71
	-117.251.694,67	-98.398.103,40	-18.853.591,27
Avanzo di amministrazione al 31.12.2006	18.430.082,98	18.130.827,37	299.255,61
- non vincolato	18.430.082,98	17.755.827,37	674.255,61
- vincolato (art. 2 DM 29.11.2002)	0,00	375.000,00	-375.000,00
<u>dimostrato altresì:</u>			
Avanzo di amministrazione iniziale	18.132.213,24	20.069.173,63	-1.936.960,39
Saldo di competenza	583.471,53	-2.372.224,27	2.955.695,80
-Variazioni nei residui			
Residui attivi	-8.494,44	-2.171.037,09	2.162.542,65
Residui Passivi	277.107,35	-2.604.915,10	2.882.022,45
	-285.601,79	433.878,01	-719.479,80
Avanzo di amministrazione al 31.12.2005	18.430.082,98	18.130.827,37	299.255,61
- non vincolato	18.430.082,98	17.755.827,37	674.255,61
- vincolato (art. 2 DM 29.11.2002)	0,00	375.000,00	-375.000,00

Tabelle di verifica dei limiti di spesa

(art. 1, comma 57, legge 311/2004 e art. 27 D.L. 223/2006)

PAGINA BIANCA

Verifica del rispetto del limite di spesa del 2%

(art. 1, comma 57, Legge n. 311/2004 - Finanziaria 2005)

	Conto consuntivo 2005		Conto consuntivo 2006	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
TOTALE USCITE	71.891.060,42	49.740.004,88	78.042.357,05	59.465.873,13
Spese escluse				
Personale	4.793.768,77	4.667.141,75	5.690.600,48	5.743.740,95
Rimborso mutui	4.751.174,18	8.280.868,94	4.751.174,18	4.131.655,18
Partite di giro	2.847.498,50	2.046.538,85	6.367.796,66	3.730.527,83
Spese in deroga (*)				
Versamenti all'Eriario	423.590,00		1.173.200,00	1.596.790,00
USCITE NETTE	59.075.028,97	34.745.455,34	60.059.585,73	44.263.159,17
Limiti di spesa 2006	60.256.529,55	35.440.364,45		
Differenza			- 196.943,82	8.822.794,72

Uscite di cassa 2006 derivanti da obblighi contrattuali per impegni già attivati
(pagamenti in c.to residui)

36.765.886,54

(*) Spese consentite in eccesso rispetto al limite di spesa 2005 ai sensi del D.L. n. 115/2005

Verifica del rispetto dei limiti di spesa

di cui all'art. 27 del D.L. n. 223/2006

1.00	Spese per consumi intermedi	
1.01	Previsione iniziale 2006	7.982.000,00
1.02	Limite di spesa 2006	7.183.800,00
1.03	Spesa effettuata nel 2006	7.183.746,68

2.00	Spese per consulenze	
2.01	Spesa 2004	299.123,31
2.02	Limite di spesa 2006 - max 40% (*)	119.649,32
2.03	Spesa effettuata nel 2006	142.334,30

(*) Anzi 50% (come da art. 1, comma 9, L. 23/12/2005, n. 266 - L.F. 2006) poiché all'entrata in vigore del D.L. 233 del 4 luglio 2006 erano già stati impegnati € 146.830,00

2.00	Spese di rappresentanza , relazioni pubbliche, ecc.	
2.01	Spesa 2004	531.969,58
2.02	Limite di spesa 2006 - max 40% (*)	212.787,83
2.03	Spesa effettuata nel 2006	262.896,26

(*) Idem. c.s. - già impegnati € 264.544,00

2.00	Spese per autovetture (rilevazione extracontabile)	
2.01	Spesa 2004	33.153,80
2.02	Limite di spesa 2006 - max 50%	16.576,90
2.03	Spesa effettuata nel 2006	16.390,94

Commento
al Bilancio Finanziario

PAGINA BIANCA

Premessa

Il Conto Finanziario si chiude, al 31.12.2006, con un risultato di amministrazione di € **18.430.082,98** migliorato di € **4.382.642,98** rispetto al preventivo assestato.

Detto risultato deriva dall'avanzo di amministrazione degli esercizi precedenti, pari ad € **18.132.213,24** da un avanzo di competenza di € **583.471,53** e da un saldo negativo delle variazioni dei residui pari a € **285.601,79**.

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 2005	2006 - 2005
ENTRATE					
Correnti	26.124.687	25.257.000	867.687	19.872.747	6.251.940
Conto capitale	46.133.345	42.533.477	3.599.868	46.799.977	-666.632
Partite di Giro	6.367.797	2.566.000	3.801.797	2.847.498	3.520.299
Totale	78.625.829	70.356.477	8.269.352	69.520.222	9.105.607
USCITE					
Correnti	15.386.589	15.277.576	109.013	12.220.560	3.166.029
Conto capitale	56.287.971	56.597.674	-309.703	56.823.002	-535.031
Partite di Giro	6.367.797	2.566.000	3.801.797	2.847.498	3.520.299
Totale	78.042.357	74.441.250	3.601.107	71.891.060	6.151.297
Risultato di competenza	583.472	-4.084.773	4.668.245	-2.370.838	2.954.310
Avanzo di Amm.ne iniziale	18.132.213	18.132.213	0	20.069.173	-1.936.960
Variazioni nei residui	-285.602	0	-285.602	433.878	-719.480
Risultato di amministrazione	18.430.083	14.047.440	4.382.643	18.132.213	297.870

In sintesi, l'*Avanzo di Amministrazione* finale, tenuto conto di quanto sopra esposto, risulta così composto:

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	
Utilizzo Avanzo esercizi precedenti	18.132.213,24
Avanzo di competenza	583.471,53
Variazione ai residui	-285.601,79
Avanzo di Amministrazione al 31.12.2006	18.430.082,98

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.€ 10.737, con un miglioramento di m.€ 757 rispetto al preventivo assestato e di m.€ 3.085 rispetto al consuntivo 2005.

GESTIONE CORRENTE	<i>Valori espressi in migliaia di Euro</i>				
	2006	Prev. 06	2005	06-Prev.	2006-2005
ENTRATE CORRENTI					
Trasferimenti correnti	8.217	8.200	3.500	17	4.717
Vendite di beni e servizi	878	900	1.181	-22	-303
Canoni e proventi patrim.li	15.116	14.557	13.239	559	1.877
Poste correttive dell'uscita	1.820	1.560	1.789	260	31
Altre non classificabili	93	40	164	53	-71
Totale entrate correnti	26.124	25.257	19.873	867	6.251
USCITE CORRENTI					
Spese Organi dell'Ente	377	478	252	-101	125
Oneri del personale	5.691	5.560	4.794	131	897
Acquisto di beni e servizi	7.184	7.163	6.193	21	991
Trasferimenti passivi	550	550	200	0	350
Oneri finanziari	1	3	0	-2	1
Oneri tributari	411	350	358	61	53
Poste correttive dell'entrata	0	0	0	0	0
Altre non classificabili	1.173	1.173	424	0	749
Totale uscite correnti	15.387	15.277	12.221	110	3.166
<i>Risultato di parte corrente</i>	<i>10.737</i>	<i>9.980</i>	<i>7.652</i>	<i>757</i>	<i>3.085</i>

Entrate ed Uscite in conto capitale

Per quanto riguarda le **Entrate** e le **Uscite in conto capitale**, il raffronto mette in risalto un saldo negativo di **m.€ 10.155** che evidenzia l'utilizzo di risorse derivanti dal risultato della gestione corrente e dell'avanzo di amministrazione per integrare le disponibilità date dai finanziamenti esterni per la realizzazione di opere.

CONTO CAPITALE	<i>Valori espressi in migliaia di Euro</i>				
	2006	Prev. 06	2005	05-Prev.	2006 - 2005
ENTRATE CONTO CAPITALE					
Alienaz. Immobili e diritti reli	0	0	0	0	0
Alienaz. Immobilizz. Tecniche	4	0	1	4	3
Valori mobiliari	0	0	0	0	0
Crediti diversi	317	410	415	-93	-98
Trasferimenti dello Stato	18.573	18.573	9.573	0	9.000
Trasferimenti della Regione	1.550	1.550	3.000	0	-1.450
Trasferimenti Comuni e Provincie	0	0	0	0	0
Trasferimenti altri	0	0	2.078	0	-2.078
Accensione di mutui	25.689	22.000	31.733	3.689	-6.044
Totale entrate in c.to capitale	46.133	42.533	46.800	3.600	-667
USCITE CONTO CAPITALE					
Immobili e opere	49.728	49.800	50.934	-72	-1.206
Immobilizzazioni tecniche	1.198	1.321	348	-123	850
Partecipazioni	0	0	62	0	-62
Debiti diversi	10	26	103	-16	-93
TFR ed indennità simili	601	700	625	-99	-24
Estinzione di mutui e anticipaz.	4.751	4.751	4.751	0	0
Totale uscite in c.to capitale	56.288	56.598	56.823	-310	-535
Differenza	-10.155	-14.065	-10.023	3.910	-132

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 2005	3.500
Preventivo 2006	8.200
Consuntivo 2006	8.187

La voce si riferisce all'introito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate.

Rispetto al precedente esercizio, cessato l'effetto del comma 7 dell'art. 28 della Legge 84/94 che destinava all'Ente solo il 50% del loro gettito, l'importo fa registrare un incremento di m.€ 4.687. Va comunque sottolineato che, a causa di un disguido legato ai codici dei tributi indicati nelle bollette doganali, nelle casse dell'Ente sono state versate da parte della Dogana di Venezia anche somme relative alla tassa erariale (devoluta solo dal 1.1.2007 assieme alla tassa di ancoraggio ai sensi del comma 982 della finanziaria 2007) che dovranno essere restituite allo Stato. Pertanto, nell'ultima parte dell'anno, si è provveduto ad introitare alle partite di giro le somme pervenute (m.€ 2.980) a copertura del rimborso da effettuare nel corso del 2007.

1.1 Titolo 1° - Categoria 2ª – Contributo della Regione Veneto

Titolo I	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2005	-
Preventivo 2006	-
Consuntivo 2006	30