

Si tratta della somma di m.€ 30 erogata dalla Regione Veneto quale contributo sulle spese sostenute dall'Autorità Portuale di Venezia per la partecipazione a "Transport Logistic 2005"

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

Titolo II	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2005	1.181
Preventivo 2006	900
Consuntivo 2006	878

L'importo, relativo ai canoni per le autorizzazioni all'esercizio di attività portuali, evidenzia una diminuzione di m.€ 303 rispetto al 2005 per effetto del provvedimento di "sostegno economico per la nuova organizzazione del lavoro portuale" riconosciuto alle imprese portuali attraverso un abbattimento dei canoni variabili.

1.3 Titolo 2° - Categoria 2ª - Proventi patrimoniali

Titolo II	
Cat. 2	m.Euro
Consuntivo 2005	13.239
Preventivo 2006	14.557
Consuntivo 2006	15.116

La categoria comprende i *canoni demaniali* (concessioni con licenza e pluriennali) per un importo complessivo di m.€ 15.041 al netto delle riduzioni previste dall'art. 23 della Legge 84/94 per l'impiego di personale ex Autorità Portuale, i *proventi finanziari* per m.€ 3, i *dividendi* sulla partecipazione di Autovie Venete Spa per m.€ 3 ed *altri proventi patrimoniali* (indennità per occupazione di spazi acquei da parte di imbarcazioni non operative) per m.€ 69.

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

Titolo II	
Cat. 3	m.Euro
Consuntivo 2005	1.789
Preventivo 2006	1.560
Consuntivo 2006	1.820

La voce è determinata dal “*Recupero delle spese di personale*” per m.€ 357, (di cui m.€ 333 per retribuzioni personale distaccato presso le Imprese portuali), dal “*Recupero delle spese di personale art. 18 L. 109/94*”, relative all'erogazione al personale interessato dell'incentivo previsto per la progettazione e direzione lavori per m.€ 200, dai “*Recuperi diversi*”, riferiti al risarcimento di danni ed al recupero di spese da terzi per m.€ 1.045, al rimborso delle retribuzioni del personale distaccato presso la Regione Veneto per m.€ 218.

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

Titolo II	
Cat. 4	m.Euro
Consuntivo 2005	164
Preventivo 2006	40
Consuntivo 2006	93

La categoria comprende le seguenti entrate:

- Interessi legali e di mora (oltre alla rivalutazione dell'anticipo d'imposta sul TFR ex Legge 140/97) per complessivi m.€ 6;
- Addebiti “*diversi*” per diritti di stesura e registrazione licenze e contratti per m.€ 87.

2) Entrate in conto capitale2.1 Titolo 3° - Entrate per alienazione di beni

Titolo III	
Cat. 1 - 4	m.Euro
Consuntivo 2005	415
Preventivo 2006	410
Consuntivo 2006	321

La voce comprende il recupero dalla Società di Assicurazione delle somme corrisposte al personale a titolo di TFR per m.€ 307, la cessione di immobilizzazioni per un importo di m.€ 4 ed il rientro, in chiusura di esercizio, della dotazione del fondo cassa interno per m.€ 10.

2.2 Titolo 4° - Entrate per trasferimenti in conto capitale

Titolo IV	
Cat. 1 - 4	m.Euro
Consuntivo 2005	14.652
Preventivo 2006	20.123
Consuntivo 2006	20.123

Il valore complessivo è relativo ai contributi, in conto capitale, assegnati all'Autorità Portuale dallo Stato e da altri Enti:

- contributo Legge 515/96 per complessivi m.€ 3.099, destinato al pagamento delle rate dei mutui accesi per la realizzazione di opere portuali;
- contributo Legge 295/98 e suo rifinanziamento per complessivi m.€ 1.652 per la realizzazione e la manutenzione di opere in ambito portuale;

- contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per m.€ 4.822 finalizzato alla manutenzione straordinaria delle aree comuni in ambito portuale;
- contributo del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per m.€ 9.000 per l'adeguamento ed il ripristino della Banchina Piemonte – 2° lotto;
- contributo della Regione Veneto per m.€ 1.100 destinato alla caratterizzazione delle aree portuali;
- la quota relativa all'anno 2006 (m.€ 450) del contributo della Regione Veneto per la realizzazione del progetto "Alpine Mobility Check".

2.3 Titolo 5° - Entrate per accensione mutui

Titolo V	
Cat. 1 - 3	m.Euro
Consuntivo 2005	31.733
Preventivo 2006	22.000
Consuntivo 2006	25.689

L'importo si riferisce all'utilizzo del rifinanziamento della Legge 295/98 per m.€ 771 e dei rifinanziamenti della Legge 413/98 per m.€ 3.354 (D.M. 2.5.2001) e per m.€ 21.564 (2° rifinanziamento L. 166/2002). Detti importi vanno a coprire parte degli impegni assunti ai capitoli 211.01 e 211.03 delle uscite come specificato nel prospetto "analisi investimenti anno 2006" allegato al presente bilancio. L'aumento rispetto alla previsione deriva dal maggior utilizzi dei mutui contratti in relazione ai citati rifinanziamenti.

3) Titolo 6° - Entrate per partite di giro

Titolo VI	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2005	2.847
Preventivo 2006	2.566
Consuntivo 2006	6.368

Sono costituite principalmente dalle ritenute erariali sulle retribuzioni dei dipendenti e sui compensi a terzi (m.€ 1.503), dalle ritenute per oneri sociali (m.€ 404), dall'IVA su vendite (m.€ 50), dal recupero degli anticipi al personale (m.€ 49), dal recupero di somme pagate per conto terzi (m.€ 70), dai depositi in conto fatture (m.€ 172), dalle somme da regolarizzare (m.€ 3.791) e dagli anticipi riscossi a copertura delle spese per la registrazione delle concessioni demaniali (m.€ 295). Per quanto attiene alla voce "somme da regolarizzare", va evidenziato che l'importo di m.€ 3.791 è comprensivo della somma di m.€ 2.980 relativa alla parte di tasse portuali introitate nell'ultimo periodo dell'anno ed imputate a questi capitoli in previsione della restituzione allo Stato nel corso del 2007.

Si precisa 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 2005	12.221
Preventivo 2006	15.278
Consuntivo 2006	15.387

Le spese correnti, fanno registrare un incremento sia rispetto alla previsione assestata (m.€ 109) sia rispetto al consuntivo 2005 (m.€ 3.166).

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

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

Titolo 1	
Cat. 2	m.Euro
Consuntivo 2005	4.794
Preventivo 2006	5.560
Consuntivo 2006	5.691

L'onere che si riferisce ad un organico di 82 unità, evidenzia un aumento di m.€ 131 rispetto al preventivo assestato e di m.€ 897 rispetto al 2005; l'incremento è dovuto soprattutto all'erogazione di premi di fine servizio e di indennità di preavviso oltre ad alcuni miglioramenti retributivi. Va inoltre sottolineato che il costo del personale in distacco presso

le Imprese portuali e la Regione Veneto, pari a m.€ 551, oltre a quello previsto per l'incentivo per la progettazione e direzione lavori, pari a m.€ 200, vengono recuperati ai capitoli 231.01, 231.02 e 232.02 dell'entrata.

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

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 4</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	6.193
Preventivo 2006	7.163
Consuntivo 2006	7.184

La categoria si riferisce alle spese per "consumi intermedi"; l'esatto importo che ammonta ad € 7.183.746,68, pur risultando leggermente superiore alla previsione assestata (m.€ 20) rientra nei limiti di quanto stabilito dall'art. 22, comma 1, del D.L. 4 luglio 2006, n. 223 convertito con Legge n. 248/2006 (€ 7.183.800,00) e presenta la seguente ripartizione:

1.2.1 Capitolo 131 - Prestazioni varie di terzi

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 4 - cap. 131</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	441
Preventivo 2006	490
Consuntivo 2006	530

La voce di spesa si riferisce, in massima parte, agli oneri per il servizio di trasmissione dati, informatica e telematica oltre che alle spese per l'assistenza tecnica fornita all'Autorità Portuale dalla società Teleporto Adriatico S.r.l. ora Nethun S.r.l.

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

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 4 - cap. 132 - 133</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	1.802
Preventivo 2006	2.342
Consuntivo 2006	2.257

L'importo di m.€ 2.257 ridotto, nel complesso, di m.€ 85 rispetto al preventivo, presenta la seguente suddivisione:

- manutenzione fabbricati, strade, piazzali, binari, impianti idrici (m.€ 1.370);
- manutenzione di attrezzature, impianti elettrici, ed automezzi (m.€ 54);
- manutenzione di mobili, arredi e macchine per ufficio (m.€ 6);
- manutenzione ordinaria dei canali portuali, degli ausili luminosi del canale Malamocco e dei manufatti di segnalazione dei canali navigabili (m.€ 798);
- acquisto di materiali di pronto impiego (m.€ 29).

1.2.3 Capitolo 135 – Utenze

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 4 - cap. 135</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	445
Preventivo 2006	450
Consuntivo 2006	455

I valori si riferiscono alle spese per la fornitura di acqua (m.€ 125), energia elettrica (m.€ 217) e gas metano (m.€ 113). Rispetto al preventivo hanno subito un aumento complessivo di

m.€ 5 che deriva da un aumento dei consumi di acqua per m.€ 14, di energia elettrica per m.€ 57 e da una contestuale riduzione dell'onere del gas metano per € 66.

1.2.4 Capitolo 140 - Consulenze

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 4 - cap. 140</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	254
Preventivo 2006	147
Consuntivo 2006	142

Si tratta dell'onere sostenuto per studi, consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali. Si evidenzia che il contenimento della spesa di m.€ 112 rispetto al 2005 deriva dall'applicazione del disposto del comma 9 – art. 1 della legge finanziaria 2006 che fissava nel 50% della spesa sostenuta nel 2004 il limite insuperabile per l'anno 2006. Tra gli allegati al bilancio civilistico viene riportata, in analisi, una lista delle singole spese imputate a questa voce.

1.2.6 Capitolo 141.02 – Fitti passivi

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 1 - cap. 142</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	-
Preventivo 2006	987
Consuntivo 2006	987

Si tratta degli oneri per canoni di affitto riconosciuti dall'Ente ad APVInvestimenti S.r.l. per i locali di sua proprietà utilizzati dalla Dogana di Venezia per uffici.

1.2.6 Capitolo 142 - Pubblicità e propaganda

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 1 - cap. 142</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	1.097
Preventivo 2006	329
Consuntivo 2006	325

La spesa, che si riferisce, con l'esclusione delle pubblicità legali, all'attività di promozione, comunicazione, propaganda e marketing svolta dall'Ente, pur rappresentando per l'Autorità Portuale un fondamentale strumento per contribuire al rilancio delle attività portuali e delle opportunità dello scalo veneziano, è comunque soggetta ai vincoli imposti dalla Legge Finanziaria 2006 che ne hanno ridotto l'ammontare al 50% di quanto speso nel 2004.

In sintesi si presenta con la seguente suddivisione:

- Pubblicità legali per pubblicazione di bandi di gara in relazione a realizzazione di opere o affidamento di servizi per m.€ 68;
- Attività promozionali per m.€ 143;
- Partecipazioni a mostre e convegni per m.€ 110;
- Inserzioni promozionali per m.€ 4.

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

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

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 4 - cap. 145 e 147</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	1.295
Preventivo 2006	1.235
Consuntivo 2006	1.326

L'importo comprende la pulizia di uffici e di aree comuni per m.€ 405, la spesa per il servizio di "Primo Soccorso Portuale" per m.€ 170 e gli oneri per il servizio di sorveglianza e di controllo degli accessi alle aree portuali e dei canali industriali per m.€ 751. L'aumento, m.€ 91 sulla previsione assestata è deriva principalmente dall'opportunità di contribuire all'onere sostenuto dalla Nethun Srl (ex Porto di Venezia Servizi srl) per il mantenimento del servizio di primo soccorso e dall'esigenza di effettuare un servizio di videosorveglianza ai canali dell'ambito portuale (control room) oltre alla normale vigilanza ai varchi.

1.2.8 Spese generali e varie

Titolo I - Cat. 1 - 3 e 4	
Per i cap. non già citati	m.Euro
Consuntivo 2005	1.110
Preventivo 2006	1.662
Consuntivo 2005	1.538

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

- Le spese per gli organi dell'Ente, m.€ 377, comprensive dell'adeguamento dell'indennità di carica del presidente a partire dall'anno 2004 ma con la riduzione del 10% imposta dal comma 58 della Legge finanziaria 2006;
- I premi di assicurazione per m.€ 104;
- Il noleggio e l'assistenza delle apparecchiature telematiche per m.€ 96;
- Le spese telefoniche e le spese postali per m.€ 236;
- Le spese legali e giudiziali per m.€ 204;
- Le spese di economato e vestiario da lavoro per m.€ 95;
- Le spese di rappresentanza per m.€ 6;
- Le spese diverse di gestione per m.€ 420 che includono l'adesione ad associazioni per m.€ 89, la copertura delle perdite relative all'anno 2005 della consorziata CFLI per m.€ 156 ed un versamento in conto gestione 2006 al Consorzio Portualità, Intermodalità e Logistica Venezia-Treviso.

1.5 Titolo I° - Categoria 5ª - Trasferimenti passivi

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 5</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	200
Preventivo 2006	550
Consuntivo 2006	550

L'importo si riferisce alle somme erogate a titolo di contributo alle società che svolgono la propria opera a favore delle attività dello scalo ed a supporto dei compiti dell'Ente.

1.5 Titolo I° - Categoria 7ª - Imposte e tasse

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 7</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	358
Preventivo 2006	350
Consuntivo 2006	411

L'ammontare è determinato, in particolare, dall'IRAP sulle retribuzioni per m.€ 332, dall'imposta di bollo e varie per m.€ 54, dalla Tariffa Igiene Ambientale per m.€ 19, dall'ICI per m.€ 4, e dalla tassa di proprietà sugli automezzi per m.€ 2.

1.5 Titolo I° - Categoria 9ª – Oneri vari straordinari

<i>Titolo I</i>	
<i>Cat. 9</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	424
Preventivo 2006	1.173
Consuntivo 2006	1.173

L'importo si riferisce alla somme derivanti dalle riduzioni apportate agli stanziamenti dei capitoli di spesa per i "consumi intermedi" di cui l'art. 22 del DL 4 luglio 2006, n. 223 (m.€ 798), somme che sono state versate all'entrata del bilancio dello Stato unitamente a quelle indicate dall'art. 1, comma 48, della legge 23.12.2005, n. 266 "Finanziaria 2006" (m.€ 375 dell'avanzo di amm.ne vincolato ai sensi dell'art. 2 D.M. 29.12.2002).

2) Spese in conto capitale

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

<i>Titolo II</i>	
<i>Cat. 1</i>	<i>m.Euro</i>
Consuntivo 2005	50.934
Preventivo 2006	49.800
Consuntivo 2006	49.728

La categoria comprende gli investimenti per interventi di manutenzione straordinaria e ristrutturazione di banchine, strade, piazzali e fabbricati, per escavi di canali ed accosti portuali e dei relativi fanghi.

Per una analisi completa degli investimenti e delle fonti di finanziamento si rimanda all'apposito elenco a pag. 56 - parte IV- ed al commento della Direzione Tecnica a pag. 9 – parte III – del presente documento.

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

Titolo II	
Cat. 2	m.Euro
Consuntivo 2005	348
Preventivo 2006	1.321
Consuntivo 2006	1.198

La categoria comprende l'acquisto di mobili e macchine per ufficio per m.€ 126 e di beni immateriali tra i quali, oltre all'acquisizione di software e licenze d'uso, va evidenziata la realizzazione del Sistema Informativo Territoriale dell'Autorità per m.€ 316, la parte del 2006 del progetto "Alpine Mobility Check" per m.€ 450 finanziato con contributo della Regione Veneto.

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

Titolo II	
Cat. 4	m.Euro
Consuntivo 2005	103
Preventivo 2006	25
Consuntivo 2006	10

L'importo si riferisce alla sola dotazione della cassa interna erogata all'inizio dell'anno per far fronte alle minute spese di esercizio.

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

Titolo II	
Cat. 5	m.Euro
Consuntivo 2005	625
Preventivo 2006	700
Consuntivo 2005	601

Si tratta delle somme corrisposte al personale a titolo di T.F.R. (m.€ 368) oltre alla quota da versare alla Società di Assicurazione corrispondente alla rivalutazione del fondo e all'accantonamento dell'anno per il personale ancora in servizio (m.€ 233).

Si ricorda che le somme corrisposte a titolo di TFR al personale vengono recuperate, per la parte relativa agli esercizi pregressi (m.€ 307), dalla stessa Società che ne gestisce il fondo (cfr. cap. 347.01 delle entrate).

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

Titolo III	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2005	4.751
Preventivo 2006	4.751
Consuntivo 2006	4.751

Nella categoria sono iscritte le somme destinate al pagamento delle rate dei mutui contratti ai sensi delle leggi 515/96, 295/98 e del rifinanziamento della legge 295/98 (Leggi 388/2000 e 448/2001).

4 Titolo 4° - Uscite per partite di giro

Titolo IV	
Cat. 1	m.Euro
Consuntivo 2005	2.847
Preventivo 2006	2.566
Consuntivo 2006	6.368

Per quanto riguarda le voci di questa categoria si rimanda a quanto già riferito nell'esame delle entrate. Il notevole aumento rispetto al preventivo, deriva principalmente dalla necessità, come già espresso, di restituire allo Stato la tassa erariale erroneamente versata dalla Dogana di Venezia all'Ente.