

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012**

riduzione di m.€ 101 rispetto alla previsione è dovuta al minor utilizzo del mutuo CA.RI.GE rispetto al preventivato unitamente all'andamento dei tassi più favorevole rispetto alle attese.

1.7 Titolo 1° - UPB 1.2 - Categoria 124 – Oneri tributari

Titolo I - UPB 1.2	
Cat. 124	m.Euro
Preventivo 2012	650
Consuntivo 2012	641
Scostamento	-9

L'ammontare si riferisce all'IRAP sulle retribuzioni per m.€ 412, all'imposta di bollo per m.€ 33, alla Tariffa Igiene Ambientale per m.€ 177, all'imposta di registro sul contratto di locazione della vecchia sede dell'Autorità Portuale per m.€ 9 e all'IMU dovuta sulla stessa per m.€ 10. La categoria registra una diminuzione di m.€ 9 rispetto al preventivato e un aumento di m.€ 15 rispetto allo scorso esercizio dovuto prevalentemente all'introduzione dell'Imposta Municipale Unica (IMU).

1.8 Titolo 1° - UPB 1.2 - Categoria 126 – Uscite non classificabili in altre voci

Titolo I - UPB 1.2	
Cat. 126	m.Euro
Preventivo 2012	2.008
Consuntivo 2012	1.600
Scostamento	-408

L'importo della categoria è relativo alle sentenze di condanna del Tribunale di Venezia per risarcimento dei danni da esposizione all'amianto del personale ex Compagnia Lavoratori Portuali (m.€ 859), al versamento obbligatorio al bilancio dello Stato delle somme di cui all'art. 61 della Legge 133/2008 (m.€ 98) e delle economie di cui all'art. 6 della Legge 122/2010 (m.€ 456) e all'art. 8 della Legge 135/2012 (m.€ 187).

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012****2) Spese in conto capitale****2.1 Titolo 2° - UPB 2.1 - Categoria 211 – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari**

Titolo II - UPB 2.1	
Cat. 211	m.Euro
Preventivo 2012	55.500
Consuntivo 2012	48.852
Scostamento	-6.648

La categoria comprende gli investimenti per interventi di acquisto, costruzione e trasformazione di opere portuali ed immobiliari, manutenzione straordinaria e ristrutturazione di banchine, strade, piazzali e fabbricati, per escavi di canali ed accosti portuali e di smaltimento dei relativi fanghi. Nel complesso detti investimenti sono stati finanziati per m.€ 5.484 dallo Stato e per m.€ 2.616 dalla Comunità Europea; l'autofinanziamento ammonta quindi a m.€ 40.752.

Rispetto a quanto previsto dopo il 2° Elenco di Variazioni al Bilancio di Previsione si registra una diminuzione di m.€ 6.648 mentre rispetto al precedente esercizio vi è un aumento di m.€ 23.766.

Per una analisi completa degli investimenti e delle fonti di finanziamento si rimanda all'apposito elenco (pag. 50 – parte IV) ed al commento della Direzione Tecnica (parte III) – del presente documento.

2.2 Titolo 2° - UPB 2.1 - Categoria 212 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Titolo II - UPB 2.1	
Cat. 212	m.Euro
Preventivo 2012	960
Consuntivo 2012	882
Scostamento	-78

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012**

L'ammontare è determinato dall'acquisto di attrezzature e macchinari (m.€ 74), mobili e macchine per ufficio (m.€ 65), dalla realizzazione di progetti di studio, dall'acquisto di software (m.€ 235) e dalla partecipazione a progetti comunitari di carattere pluriennale (m.€ 508).

2.3 Titolo 2° - UPB 2.1 - Categoria 213 – Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari

Titolo II - UPB 2.1	
Cat. 213	m.Euro
Preventivo 2012	9.700
Consuntivo 2012	-
Scostamento	-9.700

Contrariamente a quanto preventivato, non si è provveduto, in mancanza di opportuna delibera e comunicazione da parte della società Venice Newport Container and Logistics Spa, alla capitalizzazione nel corso del 2012 della stessa finalizzata all'acquisto del compendio immobiliare Syndial. Alla luce della comunicazione del 20 febbraio 2013 con la quale vengono definiti importo e modalità dell'operazione si provvede a vincolare parte dell'avanzo di amministrazione (m.€ 8.560) alla capitalizzazione della società nel corso dell'esercizio 2013.

2.4 Titolo 2° - UPB 2.1 - Categoria 214 – Concessioni di crediti ed anticipazioni

Titolo II - UPB 2.1	
Cat. 214	m.Euro
Preventivo 2012	10
Consuntivo 2012	10
Scostamento	0

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012**

L'importo è determinato esclusivamente dall'ammontare della dotazione della cassa interna erogata ad inizio anno per far fronte alle minute spese (m.€ 10).

2.5 Titolo 2° - UPB 2.1 - Categoria 215 – Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio

Titolo II - UPB 2.1	
Cat. 215	m.Euro
Preventivo 2012	740
Consuntivo 2012	700
Scostamento	-40

Si tratta delle somme corrisposte al personale a titolo di T.F.R. (m.€ 378), di quelle versate all'INPS a seguito della riforma della previdenza complementare (m.€ 223) ed ai fondi pensione (m.€ 63) oltre alla quota da versare alla Società di Assicurazione corrispondente alla rivalutazione del fondo accantonato fino al 2006 (m.€ 36).

Si ricorda che le somme corrisposte a titolo di TFR al personale, sono state recuperate, per m.€ 129 (esercizi pregressi) dalla stessa Società di Assicurazione che ne gestisce il fondo e per m.€ 155 (esercizi successivi) dall'INPS, (cfr. cap. 214.50 delle entrate).

2.6 Titolo 2° - UPB 2.2 - Categoria 221 – Rimborsi di mutui

Titolo II - UPB 2.2	
Cat. 221	m.Euro
Preventivo 2012	7.944
Consuntivo 2012	2.944
Scostamento	-5.000

Nella categoria sono iscritte le somme destinate al pagamento delle rate dei mutui contratti ai sensi della Legge 515/96 seconda tranche, della Legge 295/98 e del rifinanziamento della Legge 295/98 (Leggi 388/2000 e 448/2001). Si fa presente che per i mutui gravanti sulle

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012**

risorse proprie dell'Ente, in fase di preammortamento fino al 31/12/2013, nel corso dell'esercizio sono stati pagati solo gli oneri finanziari (vedi *cap. 123.10* delle uscite) mentre lo scostamento di m.€ 5.000 rispetto al preventivo va ricondotto esclusivamente al mancato utilizzo dell'anticipazione a breve prevista dalla convenzione in essere con l'Istituto Cassiere.

2.7 Titolo 3° - Partite di Giro

Titolo III - UPB 3.1	
Cat. 311	<i>m.Euro</i>
Preventivo 2012	4.283
Consuntivo 2012	5.097
Scostamento	814

Per quanto riguarda le voci di questa categoria si rimanda a quanto già riferito nell'esame delle entrate dove l'ammontare trova analoga corrispondenza.

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012****2. Cassa**

CASSA	
Saldo cassa al 1.1.2012	30.851.688
ENTRATE	
Da trasferimenti correnti	736.130
Da entrate diverse	42.030.316
Da alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	2.960.093
Da trasferimenti in c.to capitale	20.416.292
Da accensione di prestiti	25.227.291
Da partite di giro	18.636.659
Totale entrate	140.858.469 (*)
USCITE	
Di funzionamento	9.522.699
Per interventi diversi	11.532.223
Per trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0
Per investimenti	75.063.475
Per oneri comuni	2.943.575
Per partite di giro	12.353.016
Totale uscite	111.414.988
Saldo cassa al 31.12.2012	29.443.481
(*) Incluso saldo iniziale	

La cassa si chiude con un saldo finale di € **29.443.481** rispetto ad un saldo di apertura di € **30.851.688** con una riduzione di € **1.408.207**.

Si evidenziano il puntuale introito delle tasse portuali, le riscossioni dei canoni demaniali (incrementate sia a seguito del nuovo regolamento sia per conguagli relativi ad esercizi precedenti) ed il contributo di cui all'art. 1, comma 983 – Legge 296/2006 (Fondo Perequativo).

Nell'ambito delle uscite, considerati fisiologici i pagamenti relativi alle spese correnti, i principali esborsi riguardano i pagamenti in conto capitale per gli interventi di manutenzione, ristrutturazione, rifacimento degli immobili ed escavo dei canali portuali.

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012****3. Residui**

Ai sensi dell'art. 43 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità con delibera 4 del 28 marzo 2013 il Comitato Portuale ha approvato le variazioni apportate alla consistenza dei residui attivi e passivi alla data del 31/12/2012 che trovano specifico riscontro nel presente documento e concorrono alla formazione dell'avanzo di amministrazione.

Dal punto di vista dei residui attivi vengono mantenuti, ed è stata formalizzata a tal fine la volontà di adire le vie legali finalizzate ad ottenere il loro completo riconoscimento, i crediti vantati nei confronti Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti relativi alla manutenzione ordinaria delle parti comuni portuali anni 2003-2005 per complessivi € 1.639.156 e al minore riconoscimento delle somme dovute ai sensi dell'art. 9, co. 6 Legge 27 febbraio 1998, n. 30 e dell'art. 1, co. 21 Legge 23 dicembre 1996, n. 647 per lavori di escavo portuale per un totale di € 405.313.

In ottemperanza alla prescrizione del Collegio dei Revisori di cui al verbale n. 4 del 27 marzo 2013 ed a titolo precauzionale, si è provveduto a vincolare quota parte dell'avanzo di amministrazione del presente Consuntivo per una somma corrispondente al credito vantato (parte IV – pag. 22).

Al 31.12.2012 i residui attivi ammontano ad **€ 91.153.084** ed i passivi ad **€ 107.003.518** con un saldo negativo di **€ 15.850.434**.

Il loro ammontare fa registrare una forte riduzione rispetto a quello dei residui iniziali, sia per quanto riguarda gli attivi che i passivi, rispettivamente di € 48.318.455 e di € 42.347.088.

Dal lato delle entrate la riduzione è da ricondursi prevalentemente al tiraggio sui mutui stipulati nei precedenti esercizi mentre dal lato delle uscite dall'effetto derivante dai pagamenti a fronte dell'avanzamento della realizzazione delle opere portuali.

Nel prospetto seguente viene analizzato lo sviluppo dei residui nel 2012, considerato che, tra gli allegati al Bilancio Finanziario, vengono riportate le variazioni nel loro dettaglio.

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012**

RESIDUI	(Valori in migliaia di Euro)					
	Iniziali	Inc/pag	Variaz.	Riman.	Form. 2012	Finali
ENTRATE						
Da trasferimenti correnti	1.571	335	0	1.236	1.253	2.489
Da entrate diverse	19.766	13.413	-11	6.342	10.478	16.820
Da alienazione di beni patrimoniali e riscossione di	18.414	2.574	0	15.840	0	15.840
Da trasferimenti in c.to capitale	19.850	6.299	-279	13.272	1.705	14.977
Da accensione di prestiti	62.000	25.227	0	36.773	0	36.773
Da partite di giro	17.871	14.598	-77	3.196	1.059	4.255
Totale	139.472	62.446	-367	76.659	14.495	91.154
USCITE						
Di funzionamento	3.448	1.080	-374	1.994	1.313	3.307
Per interventi diversi	5.400	2.761	-1.484	1.155	5.589	6.744
Per trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0	0	0	0	0	0
Per investimenti	129.770	51.479	-11.593	66.698	26.859	93.557
Per oneri comuni	516	516	0	0	516	517
Per partite di giro	10.217	7.971	-82	2.164	715	2.879
Totale uscite	149.351	63.807	-13.533	72.011	34.992	107.004

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2012

Allegati

al Rendiconto Finanziario

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012****ANALISI INVESTIMENTI ANNO 2012**

Imp.	Descrizione	Importo
------	-------------	---------

Capitolo 211.10

1031	Prog. esecutiva ristr. fabb. 365	20.696,00
1036	Forn./posa Stormfilter vasche 1a pioggia	57.000,00
1059	Messa in sicurezza fabb. 280	90.000,00
1060	Manut. straord. spogliatoi fabb. 365	19.760,00
1066	Ampl. Parco Ferr. -v. 1794/10 e 1289/11	148.925,08
1068	Coord. Sic. spogliatoi Fb. 365	19.136,00
1077	Sist. Via dell'Azoto 2o e 4o stralcio	6.000.000,00
1078	Dir. Lavori restauro muro Sede Zattere	6.136,00
1091	Pro. preliminare scalo stazione merci	95.000,00
1092	Manut. straord. ex Sede Zattere	26.160,54
1093	Coor. sicurezza costr. darsena Fusina	97.500,00
1132	Imp. illuminaz. rotatoria Marittima	100.000,00
1151	C.S.E. via dell'Azoto - II stralcio	37.500,00
1152	Realizz. viabilità Malcontenta - 1a Tr.	1.500.000,00
1219	Realizz. bussola ingresso fabb. 443	4.741,00
1220	Bussola d'ingresso fabb. 440	5.951,00
1221	Install. stormfilter in via dell'Azoto	18.000,00
1230	Prog. spazi stradali area nuovi varchi	28.600,00
1234	Rimb. a VTP interventi su fabb. 17	68.722,81
1257	Prog. esecutiva manut. mag. 311	25.376,00
1277	C.S. restauro muro fabb. Zattere	4.160,00
1280	Merloni-somme relative ad opere concluse	109.192,15
1290	Plinto per pennoni stazione Marittima	4.800,00
1320	Sost. imp.to condizionamento infermeria	3.602,49
1322	Prog. def. coll.to via Elettricità/SR11	37.700,00
1323	PSC coll.to via Elettricità/SR11	12.740,00
1377	Via dell'Elettronica-Linea MT Enel	18.000,00
1379	Fabb. 1-21:assistenza alla DL e collaudo	11.284,00
1380	Manut. mag. 311 (Muser-vedi 1207/2011)	480.000,00
1405	Ricerca masse ferrose via Elettronica	1.783,00
1418	Install. torbidimetro imp. depuraz. MBR	9.000,00
1419	Install. telecontrollo MBR Terminal PAX	4.200,00
1421	Pompe soll. acque reflue dep. ex Praoil	8.030,00
1431	Manut. ausili luminosi c.le Malamocco	97.328,50
1436	Satz. sollevamento acque dep. Ex Praoil	13.000,00
1455	Nuova cabina el. 11-Direttore Operativo	20.280,00
1465	Restauro muro cinta ex Sede m.s.1760/10	14.155,33
1466	Rec. muro ex Sede lato Rio Ognissanti	24.457,11
1509	Darsena Nord nuovo Terminal Fusina	1.553.600,00 (1)

Totale cap. 211.10	10.796.517,01
---------------------------	----------------------

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012****Capitolo 211.20**

1006	Escavo canali g. nav. a -11,30 v.1171/10	29.715.122,73 (2)
1010	Refluento fanghi-accrdo MAV	1.065.000,00
1057	Escavo Darsena Rana-APV/Commissario Del.	4.834.442,18 (3)
1272	Escavo Canale ind.le Nord	1.330.000,00 (4)
1520	Refluento sedimenti - accordo MAV	1.110.896,20

Totale cap. 211.20	38.055.461,11
---------------------------	----------------------

Capitolo 212.50

955	Prog. ITS Adriatic multi-port gateway 2'	474.500,00 (5)
1053	Integrazione imp. progetto WATERMODE	33.000,00
1089	Logis-implementazione albo fornitori	7.235,00
1153	Autocad LT - Area Sicurezza	4.647,61
1246	LogIS - gestione avviamenti ex art. 17	80.500,00
1474	Impelementaz. applicativi Enco e Arianna	12.100,00
1476	Studio impatto/spiagg.to navi su fondali	85.426,00
1489	Acq. software di produttività personale	166,98
1490	Aggiorn. sistema informatico LLPP.	26.053,72
1492	Applicativo controllo di gestione	18.634,00
1508	Licenza Microsoft Office per DPSS	156,35

Totale cap. 212.50	742.419,66
---------------------------	-------------------

Fonti di finanziamento:

		<i>finanziato</i>	<i>impegnato</i>
(1)	TEN-T "ADRIAMOS" 2007-2013	1.553.600,00	1.553.600,00
	Regione Veneto - PRO CRO	1.062.321,23	dec. 1424/2009 e 1009/2010
(2)	Comma 983 Legge 27/12/2006 n. 296	5.484.395,72	29.715.122,73
(3)	Commissario -contributo escavo	3.614.208,40	4.834.442,18
(4)	Commissario -contributo escavo	880.000,00	1.330.000,00
	Commissario -integrazione contributo 2009	6.158,81	dec. 1331 e 1456/2009
(5)	TEN-T PROGETTO ITS	277.500,00	474.500,00

Totale	12.878.184,16
---------------	----------------------

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2012

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2012

Situazione Economica

di derivazione finanziaria

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012****CONSUNTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2012**

(Decreto Interministeriale 16.6.1980)

PARTE PRIMA**Entrate e Spese finanziarie correnti****RICAVI**

Totale Entrate (Titolo I*) effettive del Rendiconto finanziario	40.750.416
Totale parte prima	40.750.416

COSTI

Totale Spese (Titoli I*) effettive del Rendiconto finanziario	24.116.453
Totale parte prima	24.116.453

PARTE SECONDA**Entrate e Spese che non danno luogo a movimenti finanziari**

A) Risconti passivi iniziali	1.265.367	A) Risconti attivi iniziali	0
A1) Rimanenze finali	0	A1) Rimanenze iniziali	0
B) Prod. interne (ecc. 5% manut.)	0	B) Oneri in natura per prod. nette	0
C) Trasferimenti attivi in natura	0	C) Trasferimenti passivi in natura	0
		D) Quote amm.to e deperimento	19.225.286
		di cui: - immobili e impianti	3.334.382
		- attrezza./macchinari	587.136
		- mobili e macchine d'uff.	222.948
		- diversi	15.080.820
		E) Svalutazioni e deprezzamenti	146.102
		F) Altri accantonamenti (amm. fin.)	0
		G) Quote di T.F.R.	335.278
		G1) Contributi L. 336/70	0
D) Variazioni patrimoniali straordinarie	1.607.019	H) Variaz. patrimoniali straordinarie	279.313
di cui: - sopravvenienze attive	1.607.019	di cui: - sopravv. passive	279.313
- insussistenze del passivo	0	- insussistenze dell'attivo	0
- plusvalenze	0	- minusvalenze	0
E) Variaz. dei residui di parte corrente:	1.857.878	I) Variaz. dei residui di parte corrente:	11.386
di cui: - minori residui passivi	1.857.878	di cui: - maggiori residui passivi	0
- maggiori residui attivi	0	- minori residui attivi	11.386
F) Risconti attivi finali	0	L) Risconti passivi finali	1.089.544
G) Contributi in c.to capitale	15.821.759	M) Giro contributi in c.to capitale	15.821.759
Totale parte seconda	20.552.023	Totale parte seconda	36.908.668
Totale generale	61.302.439	Totale generale	61.025.121
Perdita di esercizio	0	Utile di esercizio	277.318
Totale a pareggio	61.302.439	Totale a pareggio	61.302.439

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA**Rendiconto Generale 2012****CONSUNTIVO ECONOMICO di derivazione finanziaria****Esercizio 2012**

				Esercizio 2012	
				Anno corrente	Anno precedente
A)	ENTRATE CORRENTI				
	1 Entrate derivanti da vendita di beni e servizi	+	-	0	
	2 Entrate derivanti da proventi patrimoniali/demaniali	+	23.098.158	24.966.746	
	3 Entrate da trasferimenti correnti	+	16.595.763	16.001.278	
	4 Altre entrate	+	1.056.495	1.991.003	
	5 TOTALE (A)	+	40.750.416	42.959.027	
B)	SPESE CORRENTI				
	6 Spese per gli organi istituzionali	-	327.482	354.246	
	7 Oneri per il personale in attività	-	6.282.277	7.144.194	
	8 Spese per acquisti di beni e servizi	-	3.146.027	3.062.119	
	9 Oneri finanziari	-	2.399.132	2.379.963	
	10 Oneri diversi di gestione	-	10.808.608	9.113.926	
	11 TOTALE (B)	-	22.963.526	22.054.448	
	12 DIFFERENZA (A-B)	+/-	17.786.890	20.904.579	
C)	AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI				
	13 Ammortamento immobilizzazioni materiali	-	4.144.466	3.523.172	
	14 Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-	15.080.821	15.885.676	
	15 Trattamento di fine rapporto	-	335.278	353.553	
	16 Svalutazione crediti	-	146.102	179.404	
	17 Accantonamento rischi diversi	-	-	0	
	18 TOTALE (C)	-	19.706.667	19.941.805	
D)	PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
	19 Plusvalenze patrimoniali	+	-	0	
	20 Sopravvenienze attive	+	3.453.512	1.010.587	
	21 Proventi straordinari	+	-	0	
	22 Contributi c/ capitale	+	15.821.759	26.558.378	
	23 <i>Totale Proventi Straordinari</i>	+	<i>19.275.271</i>	<i>27.568.965</i>	
	24 Minusvalenze patrimoniali	-	-	0	
	25 Sopravvenienze passive	-	279.313	0	
	26 Storno Contributi c/ capitale	-	15.821.759	26.558.378	
	27 Oneri straordinari	-	741.191	671.944	
	28 <i>Totale Oneri Straordinari</i>	-	<i>16.842.263</i>	<i>27.230.322</i>	
	29 TOTALE (D)	+/-	2.433.008	338.643	
E)	RETTIFICHE DI VALORE				
	30 Costi da Capitalizzare	+	0	0	
	31 Entrate prec. esercizi di competenza esercizio corrente	+	1.265.367	436.425	
	32 Uscite prec. esercizi di competenza esercizio corrente	-	0	0	
	33 Entrate accertate di competenza esercizi successivi	-	-1.089.544	-1.265.367	
	34 Uscite accertate di competenza esercizi successivi	+	0	0	
	35 Variazione magazzino scorte	+/-	0	0	
	36 TOTALE (E)	+/-	175.823	-828.942	
	37 TOTALE PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B-C+/-D+/-E)	+/-	689.054	472.475	
	38 Imposte di esercizio	-	411.736	419.497	
	39 AVANZO/DISAVANZO ECONOMICO		277.318	52.978	

AUTORITA' PORTUALE DI VENEZIA

Rendiconto Generale 2012

Conto Economico

e

Stato Patrimoniale

***(Mod. previsti dagli art. 38, comma 1 e 39, comma 1
del Regolamento di Amministrazione e Contabilità)***