

AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE

Porti di Venezia e Chioggia



**Autorità di Sistema Portuale
del Mar Adriatico Settentrionale**
Porti di Venezia e Chioggia

Bilancio di Previsione 2023

***Bilancio di Previsione triennale 2023-2025
Programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici***



RELAZIONE DEL PRESIDENTE

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2023 si colloca in un periodo che vede l'AdSP MAS e il Sistema Portuale di Venezia e Chioggia affrontare delle sfide che, per eccezionalità e complessità, continuano a rivestire un carattere di unicità nel panorama della portualità italiana degli ultimi decenni e che richiedono un'articolata pianificazione strategica (sia finanziaria che operativa) accanto a un'altrettanto puntuale attività di messa a sistema di tutte le possibili sinergie istituzionali – soprattutto in questo periodo di cambio di Governo – e di business legate all'ecosistema portuale e logistico.

I suddetti elementi di <unicità> del momento storico dell'AdSP si articolano attorno a una complessità legata a temi di *perfezionamento del Sistema portuale, di gestione della fase post pandemica e concomitanza con la fase bellica con i relativi riflessi macroeconomici anche legati alle iniziative di sostegno quali in primo luogo il PNRR e fondi complementari, di armonizzazione tra traffico commerciale e crocieristico in un nuovo modello che limita l'utilizzo della Marittima per il modello di "porto diffuso" inserito nel porto commerciale, di sincronizzazione dei sistemi di protezione della laguna con traffico portuale (MoSE) arrivando a definire nuove regole - uniche a livello mondiale trattandosi di un porto lagunare regolato- di operatività anche verso il modello di operatività H24 e di ingaggio dei soggetti coinvolti nella gestione del sistema, sui dragaggi e relativi conferimenti e di rilancio del piano di investimenti nell'ottica del consolidamento dell'esistente e dell'innovazione. Temi di ulteriore caratterizzazione del momento sono nella proposta di un modello di porto Sostenibile, nella presenza di un sistema ITC integrato.*

Parallelamente prosegue l'azione per realizzare un Sistema portuale omogeneo nell'unione dei porti di Venezia e Chioggia.

Tutto ciò ha trovato naturale codificazione negli strumenti di programmazione a partire dal *Piano Operativo Triennale 2022-2024.*

Il superamento della *fase pandemica e crisi economica attuale* è una delle sfide che l'AdSP dovrà fronteggiare: le problematiche hanno sia aspetti connessi all'operatività dei terminal e all'organizzazione del lavoro portuale, così come aspetti di scala globale connessa all'andamento dei noli e all'impatto sull'operatività dei terminal. In proposito l'elemento all'attenzione è legato alla dinamica dei cicli economici-portuali con variabilità accentuata in intervalli ristretti.

Uno degli elementi di particolare complessità che ha interessato l'AdSP e l'intero settore delle *crociere* a Venezia è connessa alla decisione del Governo italiano (Decreto Legge 103/2021



convertito con Legge 125/2021) di ridefinire il modello della crocieristica veneziana introducendo limitazioni al transito delle navi da crociera lungo il percorso Canale di San Marco/Bacino di San Marco/Canale della Giudecca e fissando una transizione fondata su un modello di <porto diffuso> -fino a 5 siti- presso i terminal commerciali di Marghera e, per effetto del D.L. 68/2022, anche in Chioggia Saloni.

L'impatto di questi provvedimenti sul sistema crocieristico (concessionario, servizi tecnico nautici, agenti, portabagagli e l'indotto in generale) presenta riflessi di ordine operativo, gestionale, finanziario e, in generale, sull'equilibrio e tenuta del comparto che rischia di sgretolarsi perdendo potenzialità e competenze. Un segnale importante viene dal fatto che il Presidente dell'AdSP è stato nominato quale Commissario Straordinario di governo, incaricato della transizione per le crociere a Marghera, per condurre – in tempi contingentati cioè entro il 31/12/2026 – ad una alternativa per la crocieristica e di armonizzazione con il traffico commerciale e industriale. Un tema importante attualmente in gestione alla Struttura commissariale – che opera in stretto e costante raccordo con l'Autorità di sistema – è quello connesso al ripianamento del piano economico-finanziario di VTP (attività prevista dal Decreto 103), che ha significativi potenziali impatti sia in relazione ai canoni concessori sia con riferimento alle aree del demanio in concessione alla VTP.

Va da sé che, di fronte alla portata di tali recenti avvenimenti, l'impegno che l'Ente ha messo nel 2022 e metterà nel 2023, sarà rivolto da un lato a realizzare i compiti assegnati dallo Stato con specifici provvedimenti dall'altro a gestire, mitigare le ripercussioni economiche patite dagli attori del sistema portuale a causa di tali provvedimenti ed a promuovere lo sviluppo negli ambiti indicati.

Un elemento su cui l'AdSP ha avviato un percorso di definizione di soluzioni tecniche condivise e integrate anche attraverso specifici tavoli tecnici guidati dal MIMS, riguarda il tema della *sincronizzazione* dell'operatività del MOSE con le esigenze di sicurezza e di mantenimento/sviluppo dei traffici commerciali: la necessità, anche in questo caso, di armonizzare strumenti e processi finalizzati a esigenze diverse renderà il dialogo con le altre Amministrazioni uno strumento essenziale che, coniugato con una costante azione di coordinamento e identificazione di soluzioni progettuali e tecniche (anche innovative), dovrà garantire il raggiungimento dell'obiettivo di un porto operativo ed efficiente.

Ma la vera sfida, ancora una volta, si giocherà nella capacità di fare squadra con i referenti istituzionali (oltre che con il Ministero Infrastrutture e Mobilità Sostenibili, con il Provveditorato Interregionale OO.PP. ed il Ministero della Transizione Ecologica) per la definizione e adozione

del Protocollo fanghi e del Piano morfologico, senza l'adozione dei quali diventa molto difficile dare seguito alle varie attività di rilancio dell'attività portuale verso una operatività H24. E, parimenti, di grande rilievo sarà il dialogo con i rinnovati vertici Ministeriali, per la composizione di tutte quelle questioni che hanno un rilievo e una rilevanza che trova nelle Amministrazioni centrali il naturale luogo istituzionale di incontro e di lavoro.

A fronte della suddetta stratificazione di elementi AdSP ha l'opportunità di rilanciare e di innovare profondamente il Sistema Portuale, attraverso un consistente *programma di investimenti pubblici connessi al PNRR* (in tema di accessibilità, intermodalità, elettrificazione, efficientamento energetico ...) che rappresentano un *asset* fondamentale per migliorare l'assetto attuale del Sistema Portuale, che deve essere accompagnata ad una *governance* adeguata. Sarà fondamentale rinforzare anche la struttura dell'AdSP con adeguate competenze professionali.

Le sfide, dunque, sono tante e articolate e si collocano in un contesto in cui la portualità deve anche investire in una migliore comunicazione e dialogo con l'ecosistema e con il territorio e con la città: la modalità condivisa e partecipata in cui è stato redatto il POT 2022/2024 è in questa direzione.

*

Anche il **bilancio di previsione per il 2023**, come anticipato, risente degli effetti sull'economia derivanti dall'emergenza sanitaria di portata mondiale, verificatasi a partire dal 2020, derivante dalla diffusione del virus Covid-19 anche con riflessi sul piano economico.

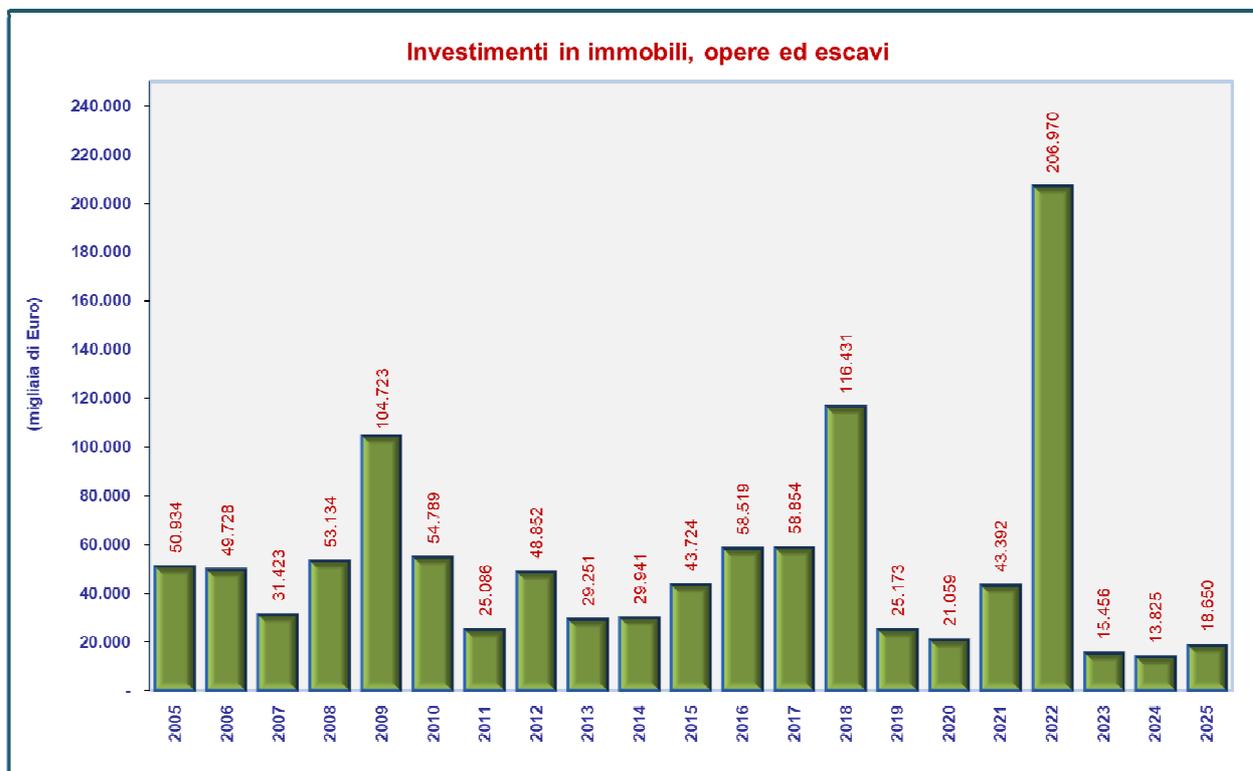
Nonostante le evidenti difficoltà del momento ed il calo dei traffici e conseguentemente delle entrate ad essi correlate i programmi di investimento dell'Ente proseguono nel percorso già avviato e realizzato nei precedenti esercizi con l'obiettivo di riqualificazione di aree e infrastrutture portuali nonché di mantenimento dei pescaggi dei canali sia di Venezia che di Chioggia.

Nel grafico seguente si riportano gli **investimenti in immobili**, opere ed escavi dal 2005 al 2025 e nella tabella successiva gli **importi cumulati** da cui si evince la seguente analisi:

- investimenti complessivi pari a 48 milioni nel triennio;
- circa 1.341 milioni di investimenti dal 1996;
- 822 milioni di investimenti fino al 2016;
- 520 milioni di investimenti dal 2017 ovvero dalla costituzione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale.



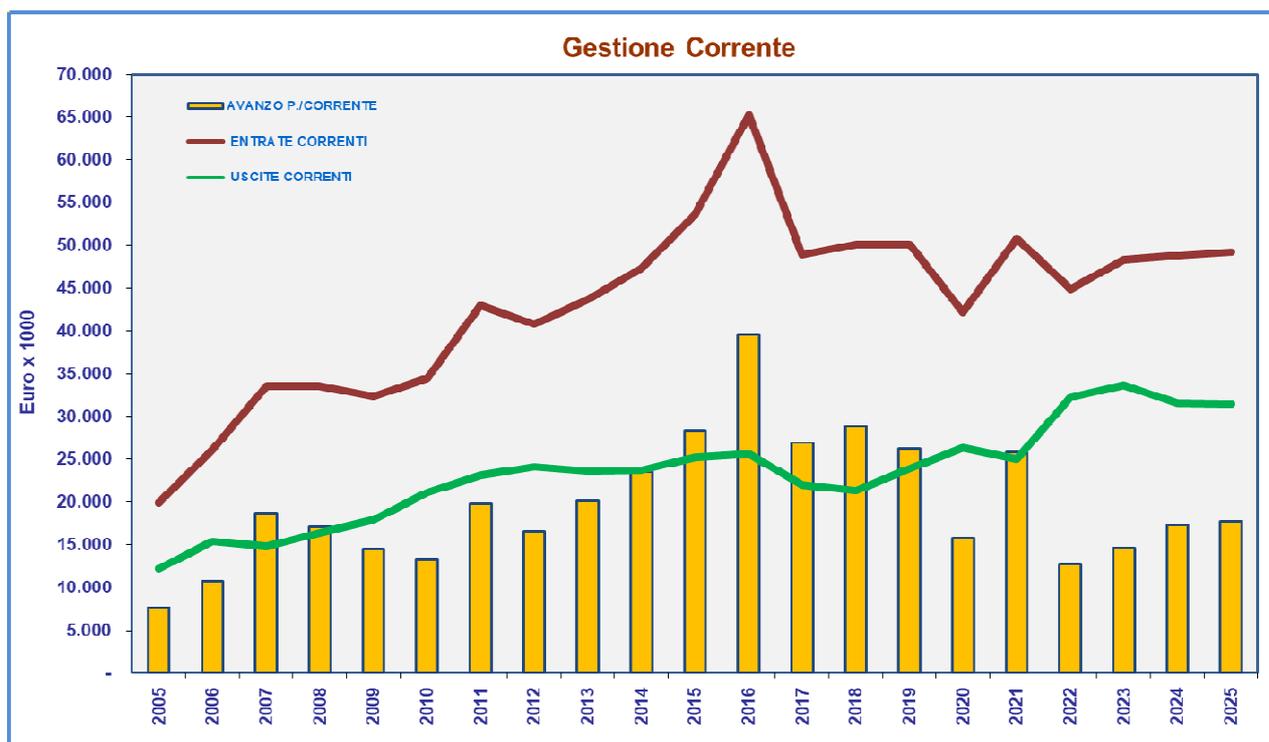
Si evince un **programma degli investimenti costante** nel triennio legati anche ai finanziamenti statali o provenienti dall'UE riconosciuti all'Ente per la realizzazione di infrastrutture portuali necessarie al funzionamento dello scalo.



Anno	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (*)	2023 (*)	2024 (*)	2025 (*)
Valore annuo	43.724	58.519	58.854	116.431	25.173	21.059	43.392	206.970	15.456	13.825	18.650
Valore cumulato (dal 1996)	763.242	821.761	880.615	997.046	1.022.219	1.043.278	1.086.670	1.293.640	1.309.096	1.322.921	1.341.571
Valore cumulato APV (1996 - 2016)	763.242	821.761									
Valore cumulato ADSP (dal 2017)			58.854	175.285	200.458	221.517	264.909	471.879	487.335	501.160	519.810

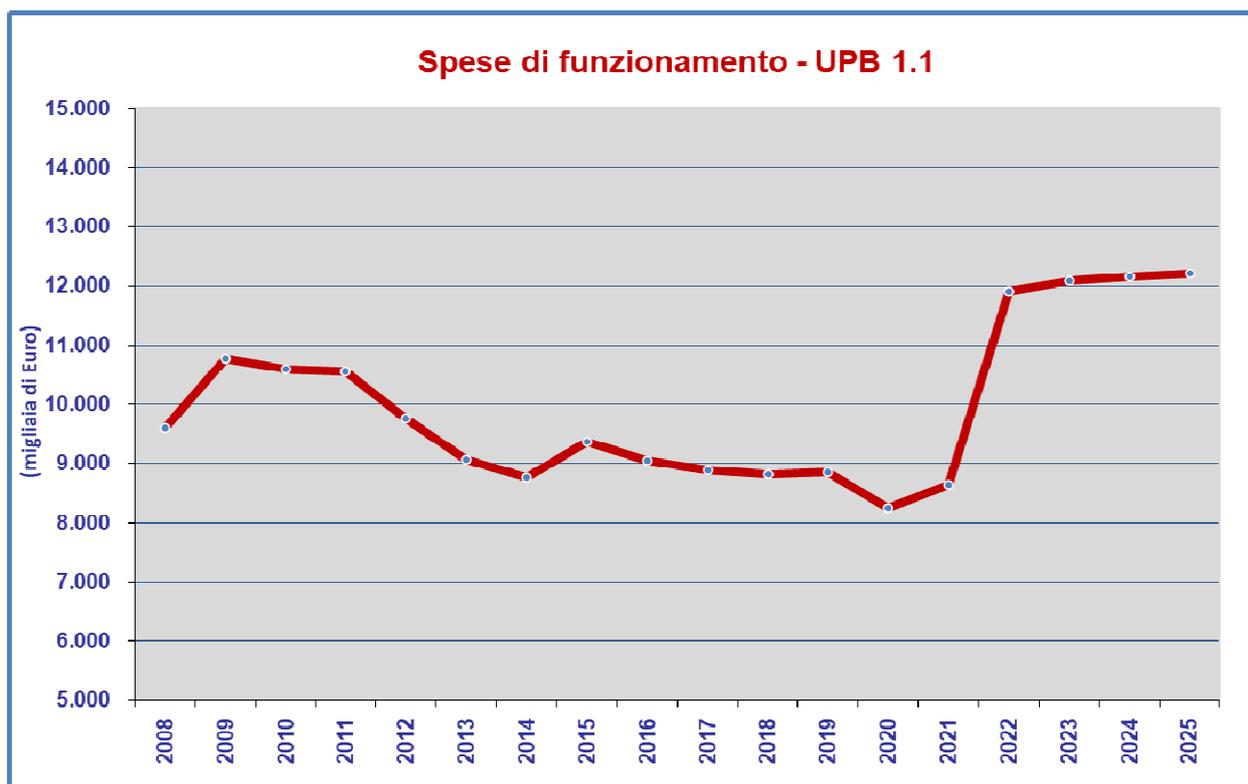
(*) Previsione

La costanza negli investimenti finanziati anche con risorse proprie, la completa copertura degli interventi declinati nel Programma Triennale dei lavori pubblici 2023-2025 (adottato con Decreto n. 808 dell'8 agosto 2022) vengono garantiti grazie al sistematico **controllo della spesa** il cui risultato si esprime anche nell'avanzo di parte corrente (come indicato nel successivo grafico) di circa 14 milioni nel 2023 e tra i 17 ed i 18 milioni per anno nel biennio successivo. In linea con l'impostazione ormai consolidata nel tempo, tale avanzo potrà essere destinato a **nuovi investimenti**, alla realizzazione di piani di rilevanza strategica ed alla progressiva estinzione dei mutui nel tempo contratti dall'Ente.



Il grafico che segue evidenzia l'andamento delle "spese di funzionamento" (U.P.B. 1.1), con un progressivo aumento influenzato dalla spesa per il personale ma nel rispetto dei nuovi tagli alla spesa introdotti dalla Legge 160/2019. Sul totale delle uscite correnti si aggiungono inoltre l'incidenza delle spese per risarcimenti da amianto (via via crescenti) e gli interventi manutentivi necessari al mantenimento oggi anche del porto di Chioggia e delle aree ivi ricomprese.

Da sottolineare infine l'effetto del Decreto Legge 68/2022 convertito con Legge 108/2022 che, modificando la Legge 84/1994, ha disposto che anche le Autorità di Sistema Portuale dal 2022 debbano rientrare tra i soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società (IRES) e che pertanto i canoni demaniali percepiti dalle stesse debbano essere considerati redditi diversi che concorrono, nella misura indicata dalla norma, a formare il reddito complessivo da assoggettare ad imposta.



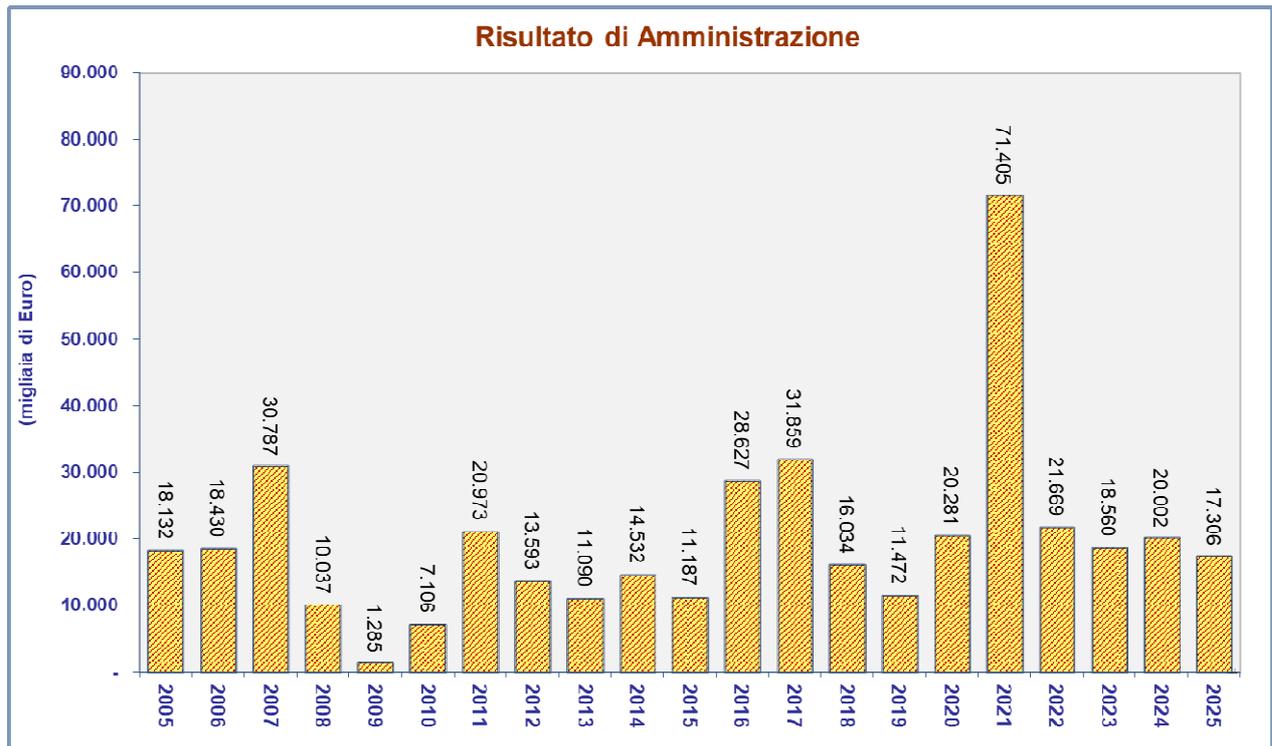
Per le **entrate correnti**, si auspica nel 2023 **un gettito delle tasse portuali** e della **tassa di ancoraggio** in linea con il 2022 (21 milioni). Relativamente ai canoni demaniali si stima invece una crescita in quanto per il 2023 si tiene conto anche del canone da addebitare al gestore del terminal di approdo delle navi da crociera ma la cui definizione, in applicazione del divieto di transito alle navi imposto dal D.L. 103/2021, è tutt'ora in corso di valutazione.

Per quanto riguarda i finanziamenti dallo Stato, viene stimato in 3 milioni il finanziamento derivante dalla ripartizione delle risorse del Fondo Progettazione disposte con decreto del Ministro delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili.

Gli elementi rilevanti e i criteri che sono alla base della redazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2023 e del Triennale 2023-2025 possono essere quindi riassunti in:

- un trend dei traffici costante rispetto al 2022;
- canoni demaniali in crescita rispetto alla previsione assestata del 2022;
- completa copertura degli investimenti indicati nei Programmi triennali e negli elenchi annuali dei lavori pubblici.

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2023 si chiude quindi con un **avanzo di amministrazione pari a € 18.559.942** il cui trend viene evidenziato nel seguente grafico.



Si riportano di seguito le principali voci che compongono il **preventivo finanziario per l'esercizio 2023**.

Principali voci di entrata:	
Tassa portuale	14.500.000
Tassa di ancoraggio	6.500.000
Proventi da autorizzazioni	1.190.000
Canoni demaniali	25.000.000
Finanziamenti dallo Stato per opere	3.000.000
Principali voci di uscita:	
Spese per il personale	9.476.000
Spese per acquisto di beni e servizi	2.225.700
Prestazioni istituzionali	6.829.100
Spese per liti	6.000.000
Trasferimenti passivi	640.000
Oneri finanziari	2.302.000
Oneri tributari	3.734.000
Immobili ed opere portuali	10.551.000
Escavo canali	4.700.000
Acquisizione immobilizzazioni tecniche	901.100
Rimborso di finanziamenti a m/l termine	3.780.000

Il **Conto Economico** di previsione per l'esercizio 2023 chiude con un **utile di esercizio di € 1.584.908**.



IL BILANCIO

Nelle more della pubblicazione dello schema di D.P.R. recante il Regolamento concernente l'amministrazione e la contabilità delle amministrazioni pubbliche di cui all'art. 4, comma 3, lettera B) del D. Lgs. 31 maggio 2011, n. 91, il presente documento è stato redatto secondo le prescrizioni e nel rispetto degli schemi contenuti nel vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente (approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 02, del 29/03/2007 e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota M_TRA/DINFR/Prot. 5431 del 24/05/2007, e modificato con Delibera del Comitato Portuale n. 19, del 22/12/2011, successivamente approvata dal Ministero ai Trasporti con nota M_TRA/PORTI/Prot. n. 3877 del 23/03/2012).

La previsione per l'esercizio finanziario 2023 presenta in sintesi i seguenti risultati:

PARTE FINANZIARIA	Assestato 2022	Preventivo 2023
Entrate	213.597.531	63.068.000
Utilizzo avanzo amm.ne	71.405.311	21.668.842
Totale entrate	285.002.842	84.736.842
Uscite	263.334.000	66.176.900
Risultato di competenza	-49.736.469	-3.108.900
Risultato di amm.ne	21.668.842	18.559.942
Residui attivi finali presunti	325.207.429	276.323.734
Residui passivi finali presunti	418.953.156	366.995.976

PARTE ECONOMICA	Assestato 2022	Preventivo 2023
A) Valore della produzione	46.856.318	50.252.000
B) Costi della produzione	-43.398.913	-41.539.092
Differenza (A-B)	3.457.405	8.712.908
C) Proventi ed oneri finanziari	-798.000	-2.301.000
D) Rett.di valore att. Fin.	0	0
E) Proventi e oneri straordinari	-1.500.000	-1.400.000
Imposte dell'esercizio	565.000	3.427.000
Risultato economico netto	594.405	1.584.908



IL BILANCIO DI COMPETENZA

Il Bilancio di Competenza chiude con un avanzo di amministrazione di € 18.559.942, di cui € 16.282.666 vincolato e € 2.277.276 disponibile, come evidenziato nella seguente tabella:

	Previsione 2023	
Entrate correnti	48.253.000	
Uscite correnti	<u>33.674.800</u>	14.578.200
Entrate in c/capitale	8.190.000	
Uscite in c/capitale	<u>25.877.100</u>	-17.687.100
Entrate per partite di giro	6.625.000	
Uscite per partite di giro	<u>6.625.000</u>	0
Saldo		-3.108.900
<i>Utilizzo avanzo di amministraz. precedente</i>		21.668.842
Avanzo di amministrazione al 31.12.2023		18.559.942
di cui:		
parte vincolata		16.282.666
parte disponibile		2.277.276

In linea con i principi sulla contabilità pubblica e ai sensi del Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente il saldo negativo della gestione in c/capitale è coperto dal risultato positivo di quella corrente e da parte del presunto avanzo di amministrazione del precedente esercizio. Nella determinazione dell'avanzo di amministrazione previsto alla fine del 2023, come esposto nella tabella che segue, si è tenuto infatti anche conto dell'avanzo presunto alla fine dell'esercizio 2022 come evidenziato nella tabella dedicata e della parte dello stesso che si prevede di mantenere vincolato nell'esercizio successivo.



RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PREVENTIVO 2023	
Presunto avanzo amministrazione 2022	21.668.842
vincolato	16.319.374
libero	5.349.468
Risultato di competenza 2023	-3.108.900
Risultato di Amministrazione 2023	18.559.942
vincolato	16.282.666
libero	2.277.276

Considerando anche i dati sulla “competenza”, il raccordo 2022/2023 viene rappresentato nella tabella di seguito riportata.

RACCORDO 2022/2023	
I) PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022	21.668.842
A) TOTALE ENTRATE 2023	63.068.000
B) TOTALE USCITE 2023	66.176.900
II) SALDO DI COMPETENZA 2023 (A-B)	-3.108.900
III) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2023 (I + II)	18.559.942

La parte disponibile del presunto avanzo di amministrazione 2023 è di complessivi € 2.277.276; la parte vincolata ammonta ad € 16.282.666 di cui:

- € 190.000 relativo alla parte non utilizzata dell'accantonamento al fondo oneri da destinare, ai sensi dell'art. 17 comma 15 bis della Legge 84/1994 per “sostenere l'occupazione, il rinnovamento e l'aggiornamento professionale degli organici dell'impresa o dell'agenzia fornitrice di manodopera” nonché le attività di “formazione professionale per la riqualificazione o la riconversione e la ricollocazione del personale interessato in altre mansioni o attività sempre in ambito portuale” previste dall'art. 8, comma 3 bis Legge 84/1994;
- € 4.934.128 relativo all'accantonamento complessivo da destinare al fondo per rischi ed oneri per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni da esposizione all'amianto tenuto conto del rischio di soccombenza dell'Autorità in ogni singolo contenzioso in essere;



- € 1.639.156 per il mancato riconoscimento dei contributi per le manutenzioni ordinarie ex art. 6 Legge 84/1994 ed oggetto di azione legale per il recupero;
- € 202.815 corrispondente alla disponibilità residua sui fondi istituiti a seguito dei finanziamenti concessi dalla Legge 295/1998 e dal rifinanziamento della stessa disposto con Legge 388/2000 che, nelle more dell'avviata verifica del mantenimento di tali voci in bilancio, si provvede ad accantonare per tenere conto di un eventuale restituzione delle somme non utilizzate;
- € 10.080 corrispondente al 20% del fondo calcolato, ai sensi dell'art. 93 comma 7 bis del D.Lgs 163/2006, sugli importi a base di gara delle opere e dei lavori e, ai sensi del seguente comma 7 quater all'acquisto da parte dell'ente di beni, destinato a strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione, di implementazione delle banche dati per il controllo ed il miglioramento della capacità di spesa per centri di costo nonché all'ammodernamento e all'accrescimento dell'efficienza dell'ente e dei servizi ai cittadini;
- € 6.487 relativo al residuo della quota parte della riduzione dei canoni demaniali concessa e già accantonata nell'esercizio 2020 ai sensi dell'art. 199 comma 1, lettera a) del DL 34 del 2020 a riduzione dei canoni ancora da fatturare quale conguaglio del fatturato 2020;
- € 5.300.000 relativo alla potenziale riduzione dei canoni demaniali che si prevede di riconoscere con riguardo all'addebito riferito all'anno 2021 al gestore del terminal di approdo delle navi da crociera a causa del divieto di transito imposto alle stesse dal D.L. 103/2021, convertito con L. 125/2021 ed ai concessionari per fronteggiare le ripercussioni economiche causate dalla crisi sanitaria da Covid-19, come previsto dal D.L. n. 34/2020 convertito con L. 77/2020 ed esteso al 2021 dall'art. 4, comma 5 del D.L. 121/2021, convertito con L. 156/2021;
- € 4.000.000 relativo a quota parte del canone demaniale da addebitare nel corso del 2023 al gestore del terminal di approdo delle navi da crociera ma la cui definizione, in applicazione del divieto di transito alle navi imposto dal D.L. 103/2021, è tutt'ora in corso di valutazione.

Rispetto ai vincoli applicati all'avanzo di amministrazione previsto al 31/12/2022 pari ad € 16.319.374 nel corso dell'esercizio 2023 si prevede verranno utilizzate le seguenti risorse:

- € 4.036.708 corrispondente alla parte del fondo per rischi ed oneri per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni da esposizione all'amianto computata nello stanziamento di spesa 2023.



ANALISI DELLE ENTRATE

Categoria 1.1.4 – Trasferimenti da altri Enti settore pubblico

L'importo della categoria è determinato dai previsti contributi di Enti Pubblici erogati a fronte delle spese sostenute dall'Autorità di Sistema Portuale per i progetti europei ai quali prevede di partecipare.

€ 105.000

- Si prevedono contributi per 168.000 solamente per il 2024.

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie

Sono composte in massima parte dal gettito della tassa portuale e della tassa di ancoraggio. La previsione 2023 del movimentato suddiviso per tipologia merceologica e tenuto conto delle ripercussioni derivanti dalle limitazioni imposte al transito delle navi dal D.L. 103/2021 convertito con L. 125/2021, suggerisce una previsione complessiva di € 21.000.000, in linea con la previsione assestata del 2022. Tale stima tiene conto dell'aggregazione con il porto di Chioggia il cui gettito complessivo nel 2021 è stato pari a € 3.100.000.

Al gettito della tassa portuale e di ancoraggio si aggiungono i proventi relativi alle autorizzazioni concesse alle imprese ed agli operatori portuali ai sensi dell' art. 16 della L. 84/94 e dell'art. 68 del Codice della Navigazione.

Complessivamente la previsione ammonta ad

€ 22.190.000

- La previsione per il successivo biennio è di 22.690.000 per il 2024 e di € 23.190.000 per il 2025.



Categoria 1.2.3 – Redditi e proventi patrimoniali

La voce si riferisce prevalentemente ai canoni per concessioni demaniali (€ 25.000.000) ed al canone di locazione previsto contrattualmente per il 2023 della ex sede dell'Autorità di Venezia Zattere (€ 258.000) a cui vanno ad aggiungersi gli interessi attivi e di mora per un valore stimato di € 1.000.

La stima è superiore alla previsione assestata 2022 (€ 20.242.000) in quanto, a differenza del precedente esercizio, si è tenuto conto anche dell'entrata per canoni da parte del gestore del terminal di approdo della navi da crociera interessato dal divieto di transito imposto alle stesse dal D.L. 103/2021, convertito con L. 125/2021. Come anticipato, nelle more della definizione di tale canone si è provveduto, per tutelare gli equilibri di bilancio dell'ente ad apporre specifico vincolo all'avanzo di amministrazione del 2023.

€ 25.259.000

➤ Per il 2024 e 2025 la stima sale leggermente ad € 25.286.000.

Categoria 1.2.4 – Poste correttive e compensative di uscite correnti

Si riferiscono a recuperi e rimborsi diversi principalmente per:

- servizio di primo soccorso;
- oneri di smaltimento acque reflue;
- servizi di pulizia;
- utilities portuali.

Si aggiunge inoltre il recupero figurativo delle somme da erogare ai sensi dell'art. 113 del D.lgs. 50/2016 che, in linea con i principi contabili, pur a carico delle opere, transitano necessariamente per i capitoli di spesa del personale.

€ 670.500



- Nel successivo biennio la previsione non cambia.

Categoria 1.2.5 – Entrate non classificabili in altre voci

Comprendono gli addebiti (accessori alle concessioni demaniali) per stesura contratti, diritti di segreteria e di istruttoria (complessivamente € 22.500) oltre ai corrispettivi per la concessione dei servizi di asporto rifiuti, di fornitura acqua alle navi e pulizia specchi acquei (€ 6.000).

€ 28.500

- Nel 2024 e nel 2025 la previsione non cambia.

Categoria 2.1.4 – Riscossione di crediti

Riguarda principalmente il rimborso dalla Compagnia di Assicurazione del trattamento di fine rapporto che si prevede di erogare (anche per anticipi) ai dipendenti dell'Ente nel corso dell'esercizio (l'importo va a compensare lo stanziamento del cap. 215.30 dell'uscita); inoltre vi è il recupero della dotazione di cassa (€ 10.000) ed il recupero di depositi a cauzione presso terzi (€ 30.000)

€ 190.000

- La previsione è invariata nel 2024 e 2025.

Categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello stato

Il valore complessivo della categoria è dato dalle risorse del "Fondo progettazione" assegnate con decreto del Ministro delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili ad AdSP MAS al fine di finanziare integralmente la progettazione delle proposte necessarie per la manutenzione e il potenziamento dello scalo e ritenute ammissibili dalla Conferenza nazionale di coordinamento delle AdSP per un totale complessivo di € 3.000.000.



Come indicato dal Ministero vigilante nel proprio sito istituzionale sono state ammesse al contributo le seguenti proposte progettuali:

- Riqualficazione Waterfront delle aree portuali comprese tra Sant'Andrea e San Basilio;
- Progetto Adeguamento dell'accessibilità stradale di ultimo miglio ai terminal commerciali dell'isola portuale di porto Marghera;
- Progetto - Piattaforma intermodale in area Montesyndial: l'Ente dichiara che trattasi di stralcio del terminal container Montesyndial;
- Progetto - Riqualficazione aree Saloni - porti di Chioggia.

Alla luce dell'incertezza riscontrata negli ultimi esercizi nell'assegnazione dei fondi e delle indicazioni ricevute dal Ministero vigilante anche per il 2023 non viene inserita alcuna previsione di incasso da Fondo Perequativo e da Fondo IVA.

€ 3.000.000

➤ Nel successivo biennio non si prevedono trasferimenti.

Categoria 2.2.4 – Trasferimenti da altri enti del settore pubblico

Tale categoria presenta una previsione solamente per gli esercizi 2024 (€ 3.165.000) e 2025 (€ 3.300.000) e riguarda il previsto finanziamento UE di parte delle opere indicate in tali annualità nel PTL 2023-2025 al cui riconoscimento è condizionata la realizzazione.

Categoria 2.3.2 – Assunzione di altri debiti finanziari

L'importo della categoria è determinato dalla previsione di possibili utilizzi del fido concesso dall'Istituto Cassiere.



Trattandosi di anticipazioni a breve la stessa previsione viene inserita anche nelle uscite per le relative restituzioni.

€ 5.000.000

- La previsione rimane invariata nel 2024 e nel 2025.

Titolo III – PARTITE DI GIRO

L'importo, che non influisce sui risultati della gestione, si riferisce alle ritenute fiscali e previdenziali a carico del personale dipendente, alle ritenute d'acconto sui compensi ai professionisti e al rimborso di anticipazioni. La stima del 2023 è in linea con gli esercizi precedenti e tiene conto delle somme che si prevede di incassare e da ribaltare, in qualità di soggetto capofila, ai partner dei progetti comunitari.

€ 6.625.000

- Nel 2024 e nel 2025 le partite di giro non variano.



ANALISI DELLE USCITE

Ai sensi dell'art. 1, comma 590 della Legge n. 160/2019 a decorrere dall'anno 2020 hanno cessato di applicarsi molte norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa in vigore fino al 2019 sostituendo le stesse con unico limite calcolato sulla totalità delle voci di spesa per l'acquisto di beni e servizi.

Il presente Bilancio di previsione è stato formulato garantendo il rispetto dei citati nuovi limiti di spesa al cui dettaglio si rimanda nella sezione del documento ad essi dedicata.

* * *

Categoria 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente

Si riferiscono ai compensi ed ai rimborsi spese della presidenza previsti per l'espletamento dell'attività istituzionale della stessa (€ 300.000), degli organi collegiali di amministrazione (€ 7.000) e dell'organo di controllo (€ 85.000).

€ 392.000

➤ Nel 2024 e nel 2025 la previsione non varia.

Categoria 1.1.2 – Oneri personale in attività di servizio

La previsione di spesa per oneri diretti ed indiretti del personale, riferita alla pianta organica approvata, compreso il personale con rapporto di lavoro a tempo parziale e tenuto conto della contrattazione decentrata, comprende le seguenti voci:

- Emolumenti fissi (€ 4.650.000) e variabili al personale dipendente (€ 325.000) compreso il Segretario Generale (€ 215.000) per un importo complessivo di € 5.190.000;
- Oneri derivanti dalla contrattazione aziendale € 1.850.000 e da rinnovi contrattuali € 32.000;
- Indennità e rimborso spese per missioni in Italia e all'estero per € 64.000;
- Spese per formazione per € 90.000;



- Oneri previdenziali e assistenziali per € 1.965.000;
- Emolumenti al personale non dipendente per € 35.000;
- Altri oneri per il personale compresi buoni pasto per € 250.000.

€ 9.476.000

- Nel successivo biennio la previsione ammonta ad € 9.542.000 per il 2024 e ad € 9.584.000 per il 2025.

Categoria 1.1.3 – Acquisto di beni di consumo e di servizi

La categoria raggruppa le spese connesse al funzionamento dell'Ente, in particolare quelle relative ai mezzi di trasporto, per la manutenzione e gestione dei fabbricati, le utenze, gli acquisti di materiali di consumo ed economato, le spese legali, le assicurazioni, le consulenze e le spese diverse di gestione.

La previsione tiene conto dell'andamento delle stesse nel corso del 2022.

€ 2.225.700

- Nel 2024 e 2025 nel rispetto dei limiti citati in premessa la stima sale leggermente rispettivamente ad € 2.236.000 ed € 2.231.000.

Categoria 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali

Raccoglie le spese che l'Ente si prevede dovrà sostenere per l'espletamento delle proprie attività istituzionali fra le quali la gestione dei servizi portuali (€ 1.583.000), la manutenzione, la pulizia e la vigilanza delle parti comuni (€ 3.868.600), la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione (€ 957.500) e le spese promozionali (€ 420.000). Si sottolinea che l'aumento delle spese per prestazioni istituzionali, rilevato a partire dal 2019, risente anche delle manutenzioni



necessarie al mantenimento del porto di Chioggia e delle aree ivi ricomprese.

Nel complesso la categoria ammonta a

€ 6.829.100

- La previsione nel 2024 e 2025 è rispettivamente di € 6.762.000 ed € 6.773.000.

Categoria 1.2.2 – Trasferimenti passivi

Sono relativi ai contributi che si prevede di erogare a società o enti per sostenere attività finalizzate allo sviluppo dello scalo portuale (€ 300.000), per interventi a sostegno dell'occupazione il rinnovamento e l'aggiornamento professionale rinnovamento degli organici dell'impresa o dell'agenzia fornitrice di manodopera ai sensi dell'art. 17, comma 15 bis della Legge 84/1994 (€ 100.000) oltre alla spesa prevista per la partecipazione a progetti europei (€ 240.000) il cui finanziamento (€ 105.000) è considerato tra le entrate

€ 640.000

- Nel 2024 e 2025 la previsione scende rispettivamente ad € 570.000 ed € 400.000.

Categoria 1.2.3 – Oneri finanziari

L'importo della categoria si riferisce prevalentemente alla quota interessi sulle rate di rimborso dei mutui a tasso variabile accesi a valere sulle risorse proprie dell'Ente che sono entrati in ammortamento dall'esercizio 2014. La previsione, in forte aumento rispetto all'esercizio precedente tiene conto del rialzo generale dei tassi di interesse avvenuto in questi mesi.

€ 2.302.000

- Nel 2024 e 2025 la previsione non varia.

Categoria 1.2.4 – Oneri tributari

Il Decreto Legge 68/2022 convertito con Legge 108/2022, modificando la Legge 84/1994, ha disposto che anche le Autorità di Sistema Portuale dal 2022 rientrano tra i soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società (IRES) e che pertanto i canoni demaniali percepiti dalle stesse sono considerati redditi diversi e concorrono a formare il reddito complessivo con la riduzione del 50%. Per tale motivo la previsione di spesa per il 2023 della presente categoria registra un forte aumento rispetto ai precedenti esercizi.

Oltre all'IRES la stima tiene conto anche dell'IRAP, dell'imposta di bollo e di altri tributi tra cui l'IMU e la TARI. Complessivamente si prevede un importo di

€ 3.734.000

- Nel 2024 la previsione è di € 3.880.000 e nel 2025 di € 4.016.000.

Categoria 1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci

Sono relative al “*fondo di riserva*” previsto nei limiti di cui all'art. 13, comma 1, del Regolamento di amministrazione e contabilità (€ 500.000), alle spese per liti, arbitrati e risarcimenti (€ 6.000.000) e agli oneri vari straordinari (€ 1.200.000) relativi al riversamento al bilancio dello Stato che, a fronte dell'applicazione dei nuovi limiti di spesa il comma 594 dell'art. 1 della Legge 160/2019 impone, per un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, in applicazione dei tagli alla spesa allora vigenti, incrementato del 10 per cento.

Si provvede inoltre ad istituire il capitolo 126.35 “*versamento al fondo ex art. 10 commi 3 septies e ss D.L. 228/221 convertito in L. 15/2022*” al fine di stanziare la quota pari all'1% delle entrate da tassa portuale (145.000) che le AdSP dal 2022 sono tenute a



destinare al finanziamento del fondo per il finanziamento di misure di incentivazione al pensionamento anticipato dei lavoratori dipendenti da imprese titolari di autorizzazioni o di concessioni ai sensi degli articoli 16 e 18 della medesima legge n. 84 del 1994 o da terminal portuali, asserviti allo sbarco e imbarco di persone, titolari di concessioni ai sensi dell'articolo 36 del Codice della Navigazione nonché per i dipendenti delle medesime Autorità di sistema portuale, che applichino il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti.

Relativamente alla spesa per risarcimenti la previsione tiene conto del sensibile aumento della stessa verificatasi negli ultimi esercizi nonché dell'utilizzo delle risorse (€ 4.036.708) già accantonate nel fondo rischi ed oneri istituito per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni da esposizione all'amianto.

€ 7.845.000

- Nel 2024 e nel 2025 la previsione si riduce rispettivamente ad € 5.695.000 ed € 5.650.000.

Categoria 1.5.1 – Accantonamenti a fondi rischi ed oneri

Come per i precedenti esercizi si provvede anche per il 2023 a stanziare, ai sensi dell'art. 17, comma 15 bis legge 84/1994, un'ulteriore quota (€ 100.000) che si prevede di destinare con specifici provvedimenti per *“sostenere l'occupazione, il rinnovamento e l'aggiornamento professionale degli organici dell'impresa o dell'agenzia fornitrice di manodopera”* nonché le attività di *“formazione professionale per la riqualificazione o la riconversione e la ricollocazione del personale interessato in altre mansioni o attività sempre in ambito portuale”* previste dall'art. 8, comma 3 bis legge 84/1994.

Si provvede, inoltre, a stanziare € 100.000, a titolo di *“Fondo di garanzia debiti commerciali”* come previsto dalla legge



145/2018 nelle more di rilevare, in sede di chiusura dell'esercizio 2022, le condizioni previste per il suo mantenimento dal comma 859 della citata norma quali la mancata riduzione dell'ammontare del debito commerciale residuo rilevato a fine esercizio e la presenza di un indicatore di ritardo annuale dei pagamenti non rispettoso dei termini di pagamento previsti dal D.Lgs 231/2002.

€ 200.000

- Nel biennio successivo lo stanziamento, non prevedendo l'accantonamento al "Fondo di garanzia debiti commerciali" scende ad € 100.000.

Categoria 2.1.1 – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti

La previsione della categoria consente la completa copertura degli investimenti indicati nel Programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025 il cui dettaglio viene allegato al presente documento. Viene inoltre data copertura alla spesa finanziata con le risorse del "Fondo progettazione" assegnate con decreto del Ministro delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili ad AdSPMAS al fine di finanziare integralmente la progettazione delle proposte necessarie per la manutenzione e il potenziamento dello scalo e ritenute ammissibili dalla Conferenza nazionale di coordinamento delle AdSP il cui dettaglio è stato presentato nelle voci di entrata. Nel complesso

€ 15.456.000

- Anche lo stanziamento del biennio successivo consente la completa copertura degli investimenti indicati nel Programma triennale dei lavori pubblici e passa nel 2024 ad € 13.825.000 e nel 2025 ad € 18.650.000. Come indicato nelle entrate gli investimenti il cui finanziamento è previsto attraverso



l'acquisizione di fondi UE verranno realizzati solamente successivamente all'assegnazione ufficiale degli stessi.

Categoria 2.1.2 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Si tratta dell'acquisizione di immobilizzazioni di diversa natura quali: mezzi nautici per lo svolgimento dell'attività istituzionale dell'Ente (€ 100.000), mobilio e macchine per ufficio (€ 171.100) e beni immateriali (€ 630.000) tra cui progetti, studi, ricerche e software.

Nel complesso

€ 901.100

- Nel successivo biennio la previsione passa ad € 805.000 nel 2024 e ad € 515.000 nel 2025.

Categoria 2.1.4 – Concessione di crediti ed anticipazioni

La voce comprende i depositi a cauzione presso terzi (€ 30.000) e la dotazione interna di cassa prevista dall'art. 31 del regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità (€ 10.000).

€ 40.000

- Nel 2024 e 2025 l'importo rimane costante.

Categoria 2.1.5 – Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio

La voce comprende le somme erogate a titolo di TFR o di anticipi sul TFR al personale dell'Ente (€ 250.000), il premio da corrispondere all'assicurazione per la rivalutazione del TFR già accantonato negli esercizi precedenti (€ 35.000) e le somme da versare all'INPS (€ 415.000), a seguito della riforma sulla previdenza (decreto legislativo 2 dicembre 2005, n. 252), per la quota dell'anno. Parte dello stanziamento del cap. 215.30 viene compensato dal capitolo 214.50 delle entrate.

€ 700.000



- Nel 2024 e 2025 l'importo sale rispettivamente ad € 710.000 ed € 720.000.

Categoria 2.2.1 – Rimborso di mutui

La voce comprende il rimborso delle anticipazioni dell'Istituto Cassiere che si prevede di poter utilizzare nel corso dell'esercizio (€ 5.000.000; contropartita della voce 232.10 dell'entrata) e le uscite relative al rimborso della quota capitale dei mutui contratti dall'Ente dal 2009 a valere sulle proprie risorse che si ricorda essere in ammortamento dall'esercizio 2014 (€ 3.780.000). Il calcolo delle rate tiene conto dell'aggiornamento del piano di ammortamento dei mutui conseguente alle estinzioni parziali degli stessi effettuate negli esercizi 2016, 2017 e 2019.

€ 8.780.000

- Nel 2024 e nel 2025 l'importo della categoria passa, rispettando il piano di ammortamento dei mutui (quota capitale), rispettivamente a € 8.866.000 e € 8.957.000.

Titolo III – PARTITE DI GIRO

Per quanto riguarda le partite di giro si rimanda a quanto già esposto nella parte relativa all'esame delle entrate, ricordando che i valori espressi non influiscono in alcun modo sul risultato di competenza.

€ 6.625.000

- Nel 2024 e nel 2025 la previsione non varia.



IL BILANCIO DI CASSA

Il conto di cassa, considerato il fondo iniziale stimato in € 115.414.564 è previsto chiudersi con un saldo finale di € 109.232.184 con una diminuzione di € 6.182.380.

Nel corso dell'esercizio si prevedono flussi finanziari così rappresentati:

	<u>Previsione 2023</u>	
Saldo iniziale		115.414.564
ENTRATE		
Correnti	49.324.180	
Conto capitale	55.827.513	
Partite di giro	6.800.000	111.951.693
USCITE		
Correnti	36.498.596	
Conto capitale	74.960.477	
Partite di giro	6.675.000	118.134.073
Saldo Finale		109.232.184

La previsione di un saldo di cassa in diminuzione è formulata alla luce dei pagamenti previsti sugli investimenti da avviare e avviati nei precedenti esercizi in opere, infrastrutture portuali, escavi e smaltimento fanghi anche alla luce della prevista assegnazione e del conseguente incasso dei contributi assegnati sugli stessi.



BILANCIO DEI RESIDUI

Al 31.12.2023 i residui, attivi e passivi, sono previsti rispettivamente in € 276.323.734 ed € 366.995.976.

Essi presentano la seguente composizione finale:

	Previsione 2023	
ENTRATE		
Correnti	22.222.898	
Conto capitale	253.365.601	
Partite di giro	735.236	276.323.734
USCITE		
Correnti	6.971.521	
Conto capitale	359.333.521	
Partite di giro	690.935	366.995.976
Saldo Finale		-90.672.242

Al 31.12.2023, rispetto a quanto previsto al 31.12.2022 i residui attivi e passivi diminuiscono rispettivamente di € 48.883.695 ed € 51.957.180 esprimendo un saldo finale negativo interamente coperto dal saldo finale di cassa. Ciò deriva dallo smaltimento degli impegni assunti per investimenti e della progressiva riscossione dei finanziamenti che si verifica successivamente al sostenimento della spesa.



IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico 2023 presenta un utile di esercizio di € 1.584.908 in sintesi così determinato:

	Previsione 2023
Ricavi (entrate correnti)	48.253.000
Costi (uscite correnti)	33.674.800
Saldo	14.578.200
Utilizzo accantonamenti	4.036.708
Ammortamenti	-13.685.000
Contributi in conto capitale	2.000.000
Svalutazioni e deprezzamenti	-120.000
Altri accantonam. (ammort. finanziario)	-4.500.000
Trattamento di fine rapporto	-525.000
Variazioni dei residui attivi	-200.000
Utile di esercizio	1.584.908

Si è inoltre provveduto alla redazione del *preventivo economico* secondo lo schema stabilito dal Regolamento di contabilità dal quale derivano le seguenti ulteriori informazioni:



Preventivo 2023
Gestionale



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ASSESTATO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
	Avanzo di amministrazione		71.405.311	21.668.842		
	Fondo iniziale di cassa				115.414.564	
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					
E11110	Contributi dello Stato	0	1.181.941	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.1	0	1.181.941	0	0	0
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE					
E11210	Contributi della Regione	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.2	0	0	0	0	0
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE					
E11310	Contributi della Provincia	0	0	0	0	0
E11320	Contributi del Comune	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.3	0	0	0	0	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
E11410	Contributi Camera di Commercio	0	0	0	0	0
E11420	Contributi altri Enti Pubblici	1.447.984	500.000	105.000	800.000	752.984
E11430	Contributi diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.4	1.447.984	500.000	105.000	800.000	752.984
	TOTALE U.P.B. E1.1	1.447.984	1.681.941	105.000	800.000	752.984
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE					
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE					
E12110	Gettito della tassa portuale di cui all'art.2 del DPR 28/05/2009, n.107	0	15.000.000	14.500.000	14.500.000	0
E12120	"Gettito tassa erariale - accorpato a tassa portuale - art.2, co.2, DPR 28/05/2009, n.107	0	0	0	0	0
E12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	0	6.000.000	6.500.000	6.500.000	0
E12140	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94.	737.823	1.000.000	1.009.000	1.109.000	637.823
E12150	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione.	23.420	200.000	181.000	200.180	4.240
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	761.243	22.200.000	22.190.000	22.309.180	642.063
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
E12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	17.695.078	20.000.000	25.000.000	25.000.000	17.695.078
E12320	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità di Sistema Portuale	0	240.000	258.000	258.000	0
E12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	5.899	2.000	1.000	1.000	5.899
E12340	Altri proventi patrimoniali	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	17.700.977	20.242.000	25.259.000	25.259.000	17.700.977
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI					
E12410	Recuperi e rimborsi diversi	1.685.840	710.000	659.500	900.000	1.445.340
E12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	19.830	11.000	11.000	20.000	10.830
E12430	Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia ordinaria	1.639.156	0	0	0	1.639.156
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	3.344.826	721.000	670.500	920.000	3.095.326
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
E12510	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L.84/94.	0	5.582	6.000	6.000	0
E12520	Entrate varie ed eventuali	39.049	25.000	22.500	30.000	31.549
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	39.049	30.582	28.500	36.000	31.549
	TOTALE U.P.B. E1.2	21.846.094	43.193.582	48.148.000	48.524.180	21.469.914
	TOTALE TITOLO E1	23.294.078	44.875.523	48.253.000	49.324.180	22.222.898



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ASSESTATO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI					
E21110	Alienazione di immobili	0	0	0	0	0
E21120	Cessioni di diritti reali	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.1	0	0	0	0	0
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
E21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	122	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.2	0	122	0	0	0
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI					
E21310	Realizzo di valori mobiliari	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.3	0	0	0	0	0
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI					
E21410	Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0
E21420	Recupero dotazione di cassa	0	10.000	10.000	10.000	0
E21430	Recupero depositi a cauzione presso terzi	26.363	30.000	30.000	20.000	36.363
E21440	Riscossione di altri crediti	0	0	0	0	0
E21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	0	230.000	150.000	150.000	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.4	26.363	270.000	190.000	180.000	36.363
	TOTALE U.P.B. E2.1	26.363	270.122	190.000	180.000	36.363
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO					
E22110	Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali.	191.663.909	8.000.000	3.000.000	10.000.000	184.663.909
E22115	Finanziamenti dallo Stato di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	108.778.648	148.082.686	0	40.247.513	68.531.135
E22120	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali.	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	300.442.557	156.082.686	3.000.000	50.247.513	253.195.044
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE					
E22210	Contributi della Regione	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.2	0	0	0	0	0
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE					
E22310	Contributi della Provincia	0	0	0	0	0
E22320	Contributi del Comune	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.3	0	0	0	0	0
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
E22410	Contributi Enti	534.194	441.200	0	400.000	134.194
E22420	Contributi diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.4	534.194	441.200	0	400.000	134.194
	TOTALE U.P.B. E2.2	300.976.750	156.523.886	3.000.000	50.647.513	253.329.237
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI					
E23110	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	0	0	0	0	0
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI					
E23210	Operazioni finanziarie a breve termine	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
E23220	Depositi di terzi a cauzione	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.3.2	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
	TOTALE U.P.B. E2.3	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
	TOTALE TITOLO E2	301.003.114	161.794.008	8.190.000	55.827.513	253.365.601



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ASSESTATO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO					
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
E31110	Ritenute erariali	284.768	2.342.000	2.675.000	2.700.000	259.768
E31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	44.882	540.000	540.000	540.000	44.882
E31130	Ritenute diverse	2.828	41.000	30.000	30.000	2.828
E31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	31.165	185.000	60.000	60.000	31.165
E31145	IVA su vendite	279	50.000	50.000	50.000	279
E31146	IVA a credito verso Erario	0	0	0	0	0
E31150	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0
E31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	421.645	1.250.000	750.000	900.000	271.645
E31165	Depositi c.to fatture	0	200.000	200.000	200.000	0
E31170	Partite in sospeso	97.563	1.500.000	1.500.000	1.500.000	97.563
E31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	20.000	20.000	20.000	0
E31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	27.106	800.000	800.000	800.000	27.106
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	910.236	6.928.000	6.625.000	6.800.000	735.236
	TOTALE U.P.B. E3.1	910.236	6.928.000	6.625.000	6.800.000	735.236
	TOTALE TITOLO E3	910.236	6.928.000	6.625.000	6.800.000	735.236
	TOTALE GENERALE ENTRATE	325.207.427	213.597.531	63.068.000	111.951.693	276.323.734
RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	23.294.079	44.875.523	48.253.000	49.324.180	22.222.898
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	301.003.114	161.794.008	8.190.000	55.827.513	253.365.601
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	910.236	6.928.000	6.625.000	6.800.000	735.236
	TOTALE GENERALE ENTRATE	325.207.429	213.597.531	63.068.000	111.951.693	276.323.734
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE UTILIZZATO						
	TOTALE GENERALE ENTRATE	325.207.429	213.597.531	63.068.000	111.951.693	276.323.734



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ASSESTATO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI					
U1.1	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO					
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					
U11110	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale	54.639	300.000	300.000	300.000	54.639
U11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	817	8.000	7.000	7.000	817
U11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	463	85.000	85.000	85.000	463
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	55.919	393.000	392.000	392.000	55.919
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO					
U11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	216.750	4.300.000	4.650.000	4.650.000	216.750
U11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	874.064	560.000	325.000	503.000	696.064
U11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	101.629	1.739.000	1.850.000	1.850.000	101.629
U11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	908	30.000	32.000	32.000	908
U11227	Emolumenti al Segretario Generale	0	215.000	215.000	215.000	0
U11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	489	40.000	40.000	40.000	489
U11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	728	24.000	24.000	24.000	728
U11240	Altri oneri per il personale	79.545	242.000	250.000	291.500	38.045
U11245	Emolumenti altri	0	43.000	35.000	35.000	0
U11250	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	33.562	90.000	90.000	120.000	3.562
U11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	574.022	1.889.000	1.965.000	2.100.000	439.022
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	1.881.695	9.172.000	9.476.000	9.860.500	1.497.195
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO					
U11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	3.824	25.000	25.000	25.000	3.824
U11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	0	10.000	10.000	10.000	0
U11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	68.553	414.500	404.700	434.676	38.577
U11325	Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	1.448	18.000	18.400	18.400	1.448
U11330	Locazioni passive	60.430	142.000	125.500	144.000	41.930
U11335	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	0	0	0	0	0
U11340	Utenze varie	202.173	368.000	373.500	393.500	182.173
U11345	Materiale di economato e di consumo	2.842	13.000	14.000	16.000	842
U11350	Abbonamento periodici e riviste	3.849	20.000	20.000	20.000	3.849
U11355	Spese postali	0	4.500	4.000	4.000	0
U11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	160.383	503.000	585.600	708.020	37.963
U11365	Spese per atti e contratti vari	0	0	0	0	0
U11370	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	0	0	0	0	0
U11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	766	6.000	5.000	5.000	766
U11380	Premi di assicurazione	0	400.000	285.000	285.000	0
U11385	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	1.101	70.000	65.000	65.000	1.101
U11390	Spese di rappresentanza	0	40.000	20.000	20.000	0
U11395	Spese legali, giudiziali e varie	367.372	320.000	270.000	350.000	287.372
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	872.740	2.354.000	2.225.700	2.498.596	599.844
	TOTALE U.P.B. U1.1	2.810.354	11.919.000	12.093.700	12.751.096	2.152.958



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ASSESTATO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
U1.2	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
U12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per	1.024.332	2.180.000	1.583.000	1.700.000	907.332
U12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	2.955.489	4.335.000	3.868.600	4.592.000	2.232.089
U12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	337.818	955.000	957.500	957.500	337.818
U12140	Spese promozionali e di propaganda	116.532	564.000	420.000	450.000	86.532
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	4.434.170	8.034.000	6.829.100	7.699.500	3.563.770
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
U12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	77.047	540.000	300.000	300.000	77.047
U12220	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a cortaggio e di crociere	0	0	0	0	0
U12230	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	2.266.877	1.250.000	240.000	1.500.000	1.006.877
U12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	14.953	250.000	100.000	100.000	14.953
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	2.358.878	2.040.000	640.000	1.900.000	1.098.878
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI					
U12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	354	800.000	2.302.000	2.302.000	354
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	354	800.000	2.302.000	2.302.000	354
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI					
U12410	Imposte, tasse e tributi vari	78.686	665.000	3.734.000	3.770.000	42.686
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	78.686	665.000	3.734.000	3.770.000	42.686
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
U12510	Restituzioni e rimborsi diversi	1.224	130.000	31.000	31.000	1.224
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	1.224	130.000	31.000	31.000	1.224
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
U12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	111.652	7.000.000	6.000.000	6.000.000	111.652
U12620	Fondo di riserva	0	320.000	500.000	500.000	0
U12630	Oneri vari straordinari	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0
U12635	Versamento al fondo ex art. 10 commi 3 septies e ss DL 228/2021 convertito in L. 15/2022	0	0	145.000	145.000	0
U12640	Spese per il realizzo delle entrate	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	111.652	8.520.000	7.845.000	7.845.000	111.652
	TOTALE U.P.B. U1.2	6.984.964	20.189.000	21.381.100	23.547.500	4.818.564
U1.4	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI					
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA					
U14110	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	0	0			0
	TOTALE CATEGORIA U1.4.1	0	0	0	0	0
	TOTALE U.P.B. U1.4	0	0	0	0	0
U1.5	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI					
U15110	Accantonamenti a fondo oneri	0	100.000	100.000	100.000	0
U15120	Fondo di garanzia debiti commerciali	0	0	100.000	100.000	0
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	0	100.000	200.000	200.000	0
	TOTALE U.P.B. U1.5	0	100.000	200.000	200.000	0
	TOTALE TITOLO U1	9.795.317	32.208.000	33.674.800	36.498.596	6.971.521



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ASSESTATO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
U2.1	UPB 2.1 - INVESTIMENTI					
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI					
U21110	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	135.132.168	24.470.000	10.551.000	22.100.000	123.583.168
U21111	Progetto PPP - piattaforma d'altura	84.493.692	0	0	1.500.000	82.993.692
U21112	Investimenti di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	174.450.000	179.450.000	0	30.000.000	144.450.000
U21115	Manutenzione straordinaria immobili a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	624	50.000	205.000	105.000	100.624
U21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	12.907.245	3.000.000	4.700.000	10.000.000	7.607.245
U21130	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	0	0	0	0	0
U21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	974.508	0	0	500.000	474.508
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	407.958.236	206.970.000	15.456.000	64.205.000	359.209.236
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
U21210	Acquisto di attrezzature e macchinari	0	5.000	0	0	0
U21220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli	0	0	0	0	0
U21230	Acquisto mezzi nautici	0	30.000	100.000	100.000	0
U21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	9.611	195.000	171.100	180.000	711
U21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	416.103	7.360.000	630.000	950.000	96.103
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	425.714	7.590.000	901.100	1.230.000	96.814
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI					
U21310	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0	0			0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.3	0	0	0	0	0
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI					
U21410	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0
U21420	Depositi a cauzione presso terzi	60	30.000	30.000	30.060	0
U21430	Dotazione cassa interna	0	10.000	10.000	10.000	0
U21440	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.4	60	40.000	40.000	40.060	0
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.					
U21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	20.610	488.000	415.000	420.417	15.193
U21520	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	0	30.000	35.000	35.000	0
U21530	Indennità di anzianità	12.279	385.000	250.000	250.000	12.279
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	32.888	903.000	700.000	705.417	27.471
	TOTALE U.P.B. U2.1	408.416.898	215.503.000	17.097.100	66.180.477	359.333.521
U2.2	UPB 2.2 - ONERI COMUNI					
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI					
U22110	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
U22120	Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	0	3.695.000	3.780.000	3.780.000	0
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	0	8.695.000	8.780.000	8.780.000	0
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI					
U22510	Restitut. depositi di terzi a cauzione	0	0			0
	TOTALE CATEGORIA U2.2.5	0	0	0	0	0
	TOTALE U.P.B. U2.2	0	8.695.000	8.780.000	8.780.000	0
	TOTALE TITOLO U2	408.416.898	224.198.000	25.877.100	74.960.477	359.333.521



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ASSESTATO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
U3.1	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO					
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
U31110	Ritenute erariali	327.448	2.342.000	2.675.000	2.715.000	287.448
U31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	44.253	540.000	540.000	540.000	44.253
U31130	Ritenute diverse	4.893	41.000	30.000	30.000	4.893
U31140	Anticipazioni al personale	3.541	185.000	60.000	50.000	13.541
U31145	IVA su acquisti	0	0	0	0	0
U31146	IVA a debito verso Erario	0	50.000	50.000	50.000	0
U31150	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0
U31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	19.688	1.250.000	750.000	750.000	19.688
U31165	Restituzione depositi c.to fatture	109.434	200.000	200.000	220.000	89.434
U31170	Partite in sospeso	86.910	1.500.000	1.500.000	1.500.000	86.910
U31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	20.000	20.000	20.000	0
U31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	144.768	800.000	800.000	800.000	144.768
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	740.935	6.928.000	6.625.000	6.675.000	690.935
	TOTALE U.P.B. U3.1	740.935	6.928.000	6.625.000	6.675.000	690.935
	TOTALE TITOLO U3	740.935	6.928.000	6.625.000	6.675.000	690.935
	TOTALE GENERALE USCITE	418.953.150	263.334.000	66.176.900	118.134.073	366.995.976
RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	9.795.321	32.208.000	33.674.800	36.498.596	6.971.521
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	408.416.900	224.198.000	25.877.100	74.960.477	359.333.521
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	740.935	6.928.000	6.625.000	6.675.000	690.935
	TOTALE GENERALE USCITE	418.953.156	263.334.000	66.176.900	118.134.073	366.995.976
	TOTALE GENERALE ENTRATE	325.207.429	213.597.531	63.068.000	111.951.693	276.323.734
	SALDI DI COMPETENZA	-93.745.727	-49.736.469	-3.108.900	-6.182.380	-90.672.242
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione/Saldo iniziale di cassa		71.405.311	21.668.842		
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		21.668.842	18.559.942	109.232.184	



Preventivo 2023
Decisionale



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ASSESTATO FINANZIARIO DECISIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0	1.181.941	0	0	0
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0	0	0	0	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	1.447.984	500.000	105.000	800.000	752.984
	TOTALE U.P.B. E1.1	1.447.984	1.681.941	105.000	800.000	752.984
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE					
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	761.243	22.200.000	22.190.000	22.309.180	642.063
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	17.700.977	20.242.000	25.259.000	25.259.000	17.700.977
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	3.344.826	721.000	670.500	920.000	3.095.326
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	39.049	30.582	28.500	36.000	31.549
	TOTALE U.P.B. E1.2	21.846.094	43.193.582	48.148.000	48.524.180	21.469.914
	TOTALE TITOLO E1	23.294.078	44.875.523	48.253.000	49.324.180	22.222.898
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
E2.1.1	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI	0	0	0	0	0
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0	122	0	0	0
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0	0	0	0	0
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	26.363	270.000	190.000	180.000	36.363
	TOTALE U.P.B. E2.1	26.363	270.122	190.000	180.000	36.363
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	300.442.557	156.082.686	3.000.000	50.247.513	253.195.044
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0	0	0	0	0
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	534.194	441.200	0	400.000	134.194
	TOTALE U.P.B. E2.2	300.976.750	156.523.886	3.000.000	50.647.513	253.329.237
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
	TOTALE U.P.B. E2.3	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
	TOTALE TITOLO E2	301.003.114	161.794.008	8.190.000	55.827.513	253.365.601
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO					
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	910.236	6.928.000	6.625.000	6.800.000	735.236
	TOTALE U.P.B. E3.1	910.236	6.928.000	6.625.000	6.800.000	735.236
	TOTALE TITOLO E3	910.236	6.928.000	6.625.000	6.800.000	735.236
	TOTALE GENERALE ENTRATE	325.207.427	213.597.531	63.068.000	111.951.693	276.323.734
RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021	Residui finali presunti per l'anno 2021
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	23.294.079	44.875.523	48.253.000	49.324.180	22.222.898
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	301.003.114	161.794.008	8.190.000	55.827.513	253.365.601
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	910.236	6.928.000	6.625.000	6.800.000	735.236
	TOTALE GENERALE ENTRATE	325.207.429	213.597.531	63.068.000	111.951.693	276.323.734



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ASSESTATO FINANZIARIO DECISIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2023)	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023	Residui finali presunti per l'anno 2023
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI					
U1.1	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO					
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	55.919	393.000	392.000	392.000	55.919
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	1.881.695	9.172.000	9.476.000	9.860.500	1.497.195
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	872.740	2.354.000	2.225.700	2.498.596	599.844
	TOTALE U.P.B. U1.1	2.810.354	11.919.000	12.093.700	12.751.096	2.152.958
U1.2	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	4.434.170	8.034.000	6.829.100	7.699.500	3.563.770
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	2.358.878	2.040.000	640.000	1.900.000	1.098.878
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	354	800.000	2.302.000	2.302.000	354
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	78.686	665.000	3.734.000	3.770.000	42.686
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.224	130.000	31.000	31.000	1.224
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	111.652	8.520.000	7.845.000	7.845.000	111.652
	TOTALE U.P.B. U1.2	6.984.964	20.189.000	21.381.100	23.547.500	4.818.564
U1.4	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI					
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0	0	0	0	0
	TOTALE U.P.B. U1.4	0	0	0	0	0
U1.5	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	0	100.000	200.000	200.000	0
	TOTALE U.P.B. U1.5	0	100.000	200.000	200.000	0
	TOTALE TITOLO U1	9.795.317	32.208.000	33.674.800	36.498.596	6.971.521
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
U2.1	UPB 2.1 - INVESTIMENTI					
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	407.958.236	206.970.000	15.456.000	64.205.000	359.209.236
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	425.714	7.590.000	901.100	1.230.000	96.814
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	60	40.000	40.000	40.060	0
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	32.888	903.000	700.000	705.417	27.471
	TOTALE U.P.B. U2.1	408.416.898	215.503.000	17.097.100	66.180.477	359.333.521
U2.2	UPB 2.2 - ONERI COMUNI					
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	0	8.695.000	8.780.000	8.780.000	0
	TOTALE U.P.B. U2.2	0	8.695.000	8.780.000	8.780.000	0
	TOTALE TITOLO U2	408.416.898	224.198.000	25.877.100	74.960.477	359.333.521
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
U3.1	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO					
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	740.935	6.928.000	6.625.000	6.675.000	690.935
	TOTALE U.P.B. U3.1	740.935	6.928.000	6.625.000	6.675.000	690.935
	TOTALE TITOLO U3	740.935	6.928.000	6.625.000	6.675.000	690.935
	TOTALE GENERALE USCITE	418.953.150	263.334.000	66.176.900	118.134.073	366.995.976
RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2021)	Previsioni definitive dell'anno 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021	Residui finali presunti per l'anno 2021
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	9.795.321	32.208.000	33.674.800	36.498.596	6.971.521
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	408.416.900	224.198.000	25.877.100	74.960.477	359.333.521
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	740.935	6.928.000	6.625.000	6.675.000	690.935
	TOTALE GENERALE USCITE	418.953.156	263.334.000	66.176.900	118.134.073	366.995.976
	TOTALE GENERALE ENTRATE	325.207.429	213.597.531	63.068.000	111.951.693	276.323.734
	SALDI DI COMPETENZA	-93.745.727	-49.736.469	-3.108.900	-6.182.380	-90.672.242
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione/Saldo iniziale di cassa		71.405.311	21.668.842		
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		21.668.842	18.559.942	109.232.184	



***Correlazione
con il Piano dei conti integrato***

Nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di contabilità previsto dall'art. 4, comma 3, lett. b) del D.Lgs n. 91/2011, si fornisce un elaborato di correlazione tra gli schemi di bilancio attualmente vigenti e le voci del Piano conti integrato, previsto dal D.P.R. 132/2013, con l'utilizzo della tabella allegata alla circolare MEF n. 27 del 9 settembre 2015, come ribadito dalla lettera MIT prot. 20646 del 19 ottobre 2015.

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2023			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
E	I	Trasferimenti correnti	E.2.00.00.00.000			105.000	800.000
E	II	Trasferimenti correnti	E.2.01.00.00.000			105.000	800.000
E	III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	E.2.01.01.00.000			0	0
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.000			0	0
E	V	Trasferimenti correnti da Ministeri	E.2.01.01.01.001	E1.1.1.11110	Contributi dello Stato	0	0
E	V	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali	E.2.01.01.01.005	E1.2.1.12110	Gettito della tassa portuale di cui all'art.2 del DPR 28/05/2009, n.107	0	0
E	V	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali	E.2.01.01.01.005	E1.2.1.12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	0	0
E	III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	E.2.01.05.00.000			105.000	800.000
E	IV	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.000			105.000	800.000
E	V	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	E.2.01.05.01.004	E1.1.4.11420	Contributi altri Enti Pubblici	100.000	150.000
E	V	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.999	E1.1.4.11420	Contributi altri Enti Pubblici	5.000	650.000
E	I	Entrate extratributarie	E.3.00.00.00.000			48.148.000	48.524.180
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.00.00.000			26.476.500	26.603.180
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	E.3.01.02.00.000			209.500	236.180
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.000			209.500	236.180
E	V	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	E.3.01.02.01.033	E1.2.5.12520	Entrate varie ed eventuali	22.500	30.000
E	V	Proventi da autorizzazioni	E.3.01.02.01.035	E1.2.1.12150	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione.	181.000	200.180
E	V	Proventi da autorizzazioni	E.3.01.02.01.035	E1.2.5.12510	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L.84/94.	6.000	6.000
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000			26.267.000	26.367.000
E	IV	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.000			26.009.000	26.109.000
E	V	Diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.001	E1.2.3.12340	Altri proventi patrimoniali	0	0
E	V	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E.3.01.03.01.002	E1.2.3.12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	23.000.000	19.400.000
E	V	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E.3.01.03.01.002	E1.2.3.12340	Altri proventi patrimoniali	0	0
E	V	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E.3.01.03.01.002	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0
E	V	Proventi da concessioni su beni	E.3.01.03.01.003	E1.2.1.12140	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94.	1.009.000	1.109.000
E	V	Proventi da concessioni su beni	E.3.01.03.01.003	E1.2.3.12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	2.000.000	5.600.000
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000			258.000	258.000
E	V	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.002	E1.2.3.12320	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità di Sistema Portuale	258.000	258.000
E	II	Interessi attivi	E.3.03.00.00.000			1.000	1.000
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.00.000			900	900
E	IV	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.02.000			900	900
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altri soggetti	E.3.03.01.02.999	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	900	900
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000			100	100
E	IV	Interessi attivi di mora	E.3.03.03.02.000			0	0
E	V	Interessi attivi di mora da altri soggetti	E.3.03.03.02.999	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	0	0
E	IV	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	E.3.03.03.03.000			100	100
E	V	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	E.3.03.03.03.001	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	100	100
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.000			0	0
E	V	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.001	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	0	0
E	IV	Altri interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000			0	0
E	V	Altri interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	0	0
E	II	Altre entrate da redditi da capitale	E.3.04.00.00.000			0	0
E	III	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	E.3.04.02.00.000			0	0
E	IV	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	E.3.04.02.03.000			0	0
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche	E.3.04.02.03.002	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	0	0
E	II	Rimborsi e altre entrate correnti	E.3.05.00.00.000			21.670.500	21.920.000
E	III	Indennizzi di assicurazione	E.3.05.01.00.000			0	0
E	IV	Indennizzi di assicurazione contro i danni	E.3.05.01.01.000			0	0
E	V	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	E.3.05.01.01.999	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000			480.500	730.000
E	IV	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	E.3.05.02.01.000			1.000	5.000
E	V	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	E.3.05.02.01.001	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	1.000	5.000
E	IV	Entrate per rimborsi di imposte	E.3.05.02.02.000			0	0
E	V	Entrate per rimborsi di imposte indirette	E.3.05.02.02.001	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0
E	V	Entrate da rimborsi di imposte dirette	E.3.05.02.02.003	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	0	0
E	IV	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	E.3.05.02.03.000			479.500	725.000
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	E.3.05.02.03.001	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	0	0
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	E.3.05.02.03.003	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	10.000	10.000
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	E.3.05.02.03.004	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	E.3.05.02.03.004	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	0	5.000
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	E.3.05.02.03.005	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	469.500	710.000
E	IV	Incassi per azioni di rivalsa e surrogo nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.000			0	0
E	V	Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.001	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000			21.190.000	21.190.000
E	IV	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	E.3.05.99.02.000			190.000	190.000
E	V	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	E.3.05.99.02.001	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	190.000	190.000
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000			21.000.000	21.000.000
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	E1.2.1.12110	Gettito della tassa portuale di cui all'art.2 del DPR 28/05/2009, n.107	14.500.000	14.500.000
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	E1.2.1.12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	6.500.000	6.500.000
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	E1.2.5.12520	Entrate varie ed eventuali	0	0
E	I	Entrate in conto capitale	E.4.00.00.00.000			3.000.000	50.647.513
E	II	Contributi agli investimenti	E.4.02.00.00.000			3.000.000	50.647.513
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	E.4.02.01.00.000			3.000.000	50.647.513
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	E.4.02.01.01.000			3.000.000	50.247.513
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22110	Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali.	3.000.000	10.000.000
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22115	Finanziamenti dallo Stato di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	0	40.247.513
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	E.4.02.01.02.000			0	400.000
E	V	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	E.4.02.01.02.001	E2.2.2.22210	Contributi della Regione	0	0
E	V	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio	E.4.02.01.02.007	E2.2.4.22410	Contributi Enti	0	400.000
E	V	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.4.02.01.02.999	E2.2.4.22420	Contributi diversi	0	0
E	III	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	E.4.02.05.00.000			0	0
E	IV	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.000			0	0
E	V	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.999	E2.2.4.22410	Contributi Enti	0	0
E	II	Altri trasferimenti in conto capitale	E.4.03.00.00.000			0	0
E	III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche	E.4.03.01.00.000			0	0
E	IV	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni Centrali	E.4.03.01.01.000			0	0

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2023			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri	E.4.03.01.01.001	E2.2.1.22110	Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali.	0	0
E	II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	E.4.04.00.00.000			0	0
E	III	Alienazione di beni materiali	E.4.04.01.00.000			0	0
E	IV	Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	E.4.04.01.01.000			0	0
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	E.4.04.01.01.001	E2.1.2.21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	0
E	IV	Alienazione di attrezzature	E.4.04.01.05.000			0	0
E	V	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	E.4.04.01.05.999	E2.1.2.21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	0
E	IV	Alienazione di hardware	E.4.04.01.07.000			0	0
E	V	Alienazione di apparati di telecomunicazione	E.4.04.01.07.004	E2.1.2.21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	0
E	I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	E.5.00.00.00.000			150.000	150.000
E	II	Riscossione crediti di breve termine	E.5.02.00.00.000			0	0
E	III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese	E.5.02.03.00.000			0	0
E	IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da imprese controllate	E.5.02.03.01.000			0	0
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da imprese controllate	E.5.02.03.01.001	E2.1.4.21440	Riscossione di altri crediti	0	0
E	III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese	E.5.02.08.00.000			0	0
E	IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.02.08.99.000			0	0
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.02.08.99.999	E2.1.4.21440	Riscossione di altri crediti	0	0
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.02.08.99.999	E2.1.4.21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	0	0
E	II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	E.5.03.00.00.000			150.000	150.000
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche	E.5.03.06.00.000			150.000	150.000
E	IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Enti di Previdenza	E.5.03.06.03.000			150.000	150.000
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da INPS	E.5.03.06.03.001	E2.1.4.21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	150.000	150.000
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese	E.5.03.08.00.000			0	0
E	IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.03.08.99.000			0	0
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.03.08.99.999	E2.1.4.21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	0	0
E	I	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.00.00.00.000			5.000.000	5.000.000
E	II	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.00.00.000			5.000.000	5.000.000
E	III	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.00.000			5.000.000	5.000.000
E	IV	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.01.000			5.000.000	5.000.000
E	V	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.01.001	E2.3.2.23210	Operazioni finanziarie a breve termine	5.000.000	5.000.000
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	E.9.00.00.00.000			6.665.000	6.830.000
E	II	Entrate per partite di giro	E.9.01.00.00.000			3.585.000	3.610.000
E	III	Altre ritenute	E.9.01.01.00.000			880.000	893.000
E	IV	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	E.9.01.01.01.000			40.000	40.000
E	V	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	E.9.01.01.01.001	E3.1.1.31110	Ritenute erariali	40.000	40.000
E	IV	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	E.9.01.01.02.000			840.000	853.000
E	V	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	E.9.01.01.02.001	E3.1.1.31110	Ritenute erariali	840.000	853.000
E	IV	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.000			0	0
E	V	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.999	E3.1.1.31130	Ritenute diverse	0	0
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	E.9.01.02.00.000			2.150.000	2.162.000
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.000			1.570.000	1.582.000
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001	E3.1.1.31110	Ritenute erariali	1.570.000	1.582.000
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.000			490.000	490.000
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.001	E3.1.1.31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	490.000	490.000
E	IV	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.000			90.000	90.000
E	V	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.999	E3.1.1.31130	Ritenute diverse	30.000	30.000
E	V	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.999	E3.1.1.31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	60.000	60.000
E	III	Ritenute su redditi da lavoro autonomo	E.9.01.03.00.000			275.000	275.000
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.000			225.000	225.000
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.001	E3.1.1.31110	Ritenute erariali	225.000	225.000
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.02.000			50.000	50.000
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.02.001	E3.1.1.31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	50.000	50.000
E	IV	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	E.9.01.03.99.000			0	0
E	V	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	E.9.01.03.99.999	E3.1.1.31130	Ritenute diverse	0	0
E	V	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	E.9.01.03.99.999	E3.1.1.31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	0	0
E	III	Altre entrate per partite di giro	E.9.01.99.00.000			280.000	280.000
E	IV	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	E.9.01.99.01.000			0	0
E	V	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	E.9.01.99.01.001	E3.1.1.31170	Partite in sospeso	0	0
E	IV	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.000			30.000	30.000
E	V	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.001	E2.1.4.21420	Recupero dotazione di cassa	30.000	30.000
E	V	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.001	E3.1.1.31180			
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.000			250.000	250.000
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.31145	IVA su vendite	50.000	50.000
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.31170	Partite in sospeso	200.000	200.000
E	II	Entrate per conto terzi	E.9.02.00.00.000			3.080.000	3.220.000
E	III	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	E.9.02.01.00.000			750.000	900.000
E	IV	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	E.9.02.01.01.000			375.000	450.000
E	V	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	E.9.02.01.01.001	E3.1.1.31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	375.000	450.000
E	IV	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	E.9.02.01.02.000			375.000	450.000
E	V	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	E.9.02.01.02.001	E3.1.1.31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	375.000	450.000
E	III	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	E.9.02.03.00.000			1.300.000	1.300.000
E	IV	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	E.9.02.03.04.000			1.300.000	1.300.000
E	V	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	E.9.02.03.04.001	E3.1.1.31170	Partite in sospeso	1.300.000	1.300.000
E	III	Depositi di prelievo terzi	E.9.02.04.00.000			230.000	220.000
E	IV	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.000			200.000	200.000
E	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.001	E3.1.1.31165	Depositi c.to fatture	200.000	200.000
E	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.001	E3.1.1.31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	0	0
E	IV	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	E.9.02.04.02.000			30.000	20.000
E	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	E.9.02.04.02.001	E2.1.4.21430	Recupero depositi a cauzione presso terzi	30.000	20.000
E	III	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	E.9.02.05.00.000			800.000	800.000
E	IV	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	E.9.02.05.01.000			800.000	800.000
E	V	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	E.9.02.05.01.001	E3.1.1.31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	800.000	800.000
TOTALE ENTRATE						63.068.000	111.951.693
U	I	Spese correnti	U.1.00.00.00.000			34.374.800	37.209.013
U	II	Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000			9.819.926	10.179.843
U	III	Retribuzioni lorde	U.1.01.01.00.000			7.244.926	7.464.426
U	IV	Retribuzioni in denaro	U.1.01.01.01.000			6.787.000	6.965.000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2023			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001	U.1.2.12110	Emolumenti fissi al personale dipendente	0	0
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	U.1.2.12110	Emolumenti fissi al personale dipendente	4.485.000	4.485.000
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	U.1.2.12125	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	32.000	32.000
U	V	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003	U.1.2.12220	Emolumenti variabili al personale dipendente	50.000	50.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U.1.2.12220	Emolumenti variabili al personale dipendente	255.000	433.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U.1.2.12223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	1.450.000	1.450.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U.1.2.12130	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	15.000	15.000
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005	U.1.2.12110	Emolumenti fissi al personale dipendente	0	0
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U.1.2.12110	Emolumenti fissi al personale dipendente	165.000	165.000
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U.1.2.12125	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0	0
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U.1.2.12227	Emolumenti al Segretario Generale	215.000	215.000
U	V	Straordinario per il personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.007	U.1.2.12220	Emolumenti variabili al personale dipendente	0	0
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008	U.1.2.12220	Emolumenti variabili al personale dipendente	20.000	20.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008	U.1.2.12223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	100.000	100.000
U	IV	Altre spese per il personale	U.1.01.01.02.000			457.926	499.426
U	V	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	U.1.01.01.02.001	U.1.2.12223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	300.000	300.000
U	V	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	U.1.01.01.02.001	U.1.2.12240	Altri oneri per il personale	70.000	70.000
U	V	Buoni pasto	U.1.01.01.02.002	U.1.2.12240	Altri oneri per il personale	72.926	109.426
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	U.1.2.12240	Altri oneri per il personale	15.000	20.000
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	U.1.2.12260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	0	0
U	III	Contributi sociali a carico dell'ente	U.1.01.02.00.000			2.575.000	2.715.417
U	IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000			2.575.000	2.715.417
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	U.1.2.12260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	1.845.000	1.980.000
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U.1.2.12260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	30.000	30.000
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U.2.1.5.21520	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	35.000	35.000
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U.2.1.5.21530	Indennità di anzianità'	175.000	250.000
U	V	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003	U.2.1.5.21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	415.000	420.417
U	V	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003	U.2.1.5.21530	Indennità di anzianità'	75.000	0
U	V	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	U.1.01.02.01.999	U.1.2.12260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	0	0
U	IV	Contributi sociali figurativi	U.1.01.02.02.000			0	0
U	V	Altri contributi figurativi erogati direttamente al proprio personale	U.1.01.02.02.999	U.2.1.5.21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	0	0
U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	U.1.02.00.00.000			4.004.500	4.040.500
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000			4.004.500	4.040.500
U	IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.000			3.634.000	3.670.000
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001	U.1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	3.634.000	3.670.000
U	IV	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.000			10.000	10.000
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.001	U.1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	10.000	10.000
U	IV	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.000			270.000	270.000
U	V	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.001	U.1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	270.000	270.000
U	IV	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.000			500	500
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.001	U.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	500	500
U	IV	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.000			35.000	35.000
U	V	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.001	U.1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	35.000	35.000
U	IV	Imposta Municipale Propria	U.1.02.01.12.000			20.000	20.000
U	V	Imposta Municipale Propria	U.1.02.01.12.001	U.1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	20.000	20.000
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000			35.000	35.000
U	V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999	U.1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	35.000	35.000
U	II	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000			8.869.374	10.584.270
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000			56.000	58.000
U	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000			17.000	17.000
U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001	U.1.3.11350	Abbonamento periodici e riviste	16.000	16.000
U	V	Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002	U.1.3.11350	Abbonamento periodici e riviste	1.000	1.000
U	IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000			38.500	40.500
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	U.1.3.11345	Materiale di economato e di consumo	13.000	15.000
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	U.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	5.500	5.500
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	U.1.3.11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	2.000	2.000
U	V	Equipaggiamento	U.1.03.01.02.003	U.1.3.11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	5.000	5.000
U	V	Vestitario	U.1.03.01.02.004	U.1.3.11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0	0
U	V	Accessori per uffici e alloggi	U.1.03.01.02.005	U.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	U.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	1.000	1.000
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	U.1.3.11345		0	0
U	V	Generi alimentari	U.1.03.01.02.011	U.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	1.000	1.000
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U.1.3.11345	Materiale di economato e di consumo	1.000	1.000
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U.1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	10.000	10.000
U	IV	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	U.1.03.01.05.000			500	500
U	V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.03.01.05.999	U.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	500	500
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000			8.813.374	10.526.270
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000			412.000	412.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U.1.1.11110	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale	270.000	270.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U.1.1.11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	3.000	3.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U.1.1.11110	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale	30.000	30.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U.1.1.11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	4.000	4.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U.1.1.11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	15.000	15.000
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	U.1.1.11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	70.000	70.000
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	U.1.2.12240	Altri oneri per il personale	20.000	20.000
U	IV	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000			469.000	499.000
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	U.1.2.12230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	25.000	25.000
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	U.1.2.12231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	24.000	24.000
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U.1.2.12230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	0	0
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U.1.2.12231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	0	0
U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	U.1.2.12140	Spese promozionali e di propaganda	45.000	10.000
U	V	Organizzazione manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	U.1.2.12140	Spese promozionali e di propaganda	225.000	290.000
U	V	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	U.1.03.02.02.999	U.1.2.12140	Spese promozionali e di propaganda	150.000	150.000
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000			90.000	120.000
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	U.1.2.12230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	0	0

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2023			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	U1.1.2.11250	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	90.000	120.000
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	0	0
U	IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000			1.121.500	1.258.500
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	U1.1.3.11340	Utenze varie	110.000	110.000
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	U1.1.3.11340	Utenze varie	20.000	20.000
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	U1.1.3.11350	Abbonamento periodici e riviste	3.000	3.000
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	2.000	2.000
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.1.3.11340	Utenze varie	201.500	221.500
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	500.000	617.000
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	60.000	60.000
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.1.3.11340	Utenze varie	15.000	15.000
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	100.000	100.000
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006	U1.1.3.11340	Utenze varie	25.000	25.000
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	80.000	80.000
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	3.000	3.000
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	U1.1.3.11340	Utenze varie	2.000	2.000
U	IV	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	U.1.03.02.06.000			732.500	732.500
U	V	Canoni Servizi	U.1.03.02.06.002	U1.2.1.12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	732.500	732.500
U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000			128.500	147.000
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	U1.1.3.11330	Locazioni passive	30.000	30.000
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	U1.1.3.11355	Spese postali	2.000	2.000
U	V	Licenze d'uso per software	U.1.03.02.07.006	U1.1.3.11330	Locazioni passive	90.500	109.000
U	V	Altre licenze	U.1.03.02.07.007	U1.1.3.11330	Locazioni passive	5.000	5.000
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	1.000	1.000
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	0	0
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000			665.500	665.500
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	15.000	15.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	U1.1.3.11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	8.000	8.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	266.600	266.600
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.09.005	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.09.005	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	0	0
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.006	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	500	500
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	22.000	22.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.1.3.11325	Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	18.400	18.400
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	50.000	50.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	100.000	100.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	U1.2.1.12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	160.000	160.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012	U1.2.1.12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	25.000	25.000
U	IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000			40.000	40.000
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001	U1.1.3.11335	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	0	0
U	V	Esperti per commissioni, comitati e consigli	U.1.03.02.10.002	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	40.000	40.000
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000			217.000	297.000
U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006	U1.1.3.11395	Spese legali, giudiziali e varie	200.000	280.000
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	17.000	17.000
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.2.1.12140	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.2.2.12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	0	0
U	IV	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.000			35.000	35.000
U	V	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001	U1.1.2.11245	Emolumenti altri	35.000	35.000
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	U1.1.2.11245	Emolumenti altri	0	0
U	V	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	U.1.03.02.12.999	U1.1.2.11245	Emolumenti altri	0	0
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000			382.700	412.676
U	V	Servizi di sorveglianza e custodia	U.1.03.02.13.001	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	207.700	237.676
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	175.000	175.000
U	V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	0	0
U	IV	Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.000			2.608.000	2.608.000
U	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	100.000	100.000
U	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	480.000	480.000
U	V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	U.1.03.02.15.013	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	378.000	378.000
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	1.650.000	1.650.000
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000			67.000	72.000
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	0	0
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.1.3.11385	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	65.000	70.000
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	U1.1.3.11355	Spese postali	2.000	2.000
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000			2.000	2.000
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	U1.2.3.12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	2.000	2.000
U	IV	Servizi sanitari	U.1.03.02.18.000			232.074	232.074
U	V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	17.074	17.074
U	V	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	U.1.03.02.18.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	215.000	215.000
U	IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.000			465.600	588.020
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	313.600	436.020
U	V	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.004	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	12.000	12.000
U	V	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.005	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	120.000	120.000
U	V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	20.000	20.000
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000			1.145.000	2.405.000
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	U1.1.3.11395	Spese legali, giudiziali e varie	70.000	70.000
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	165.003	165.003
U	V	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	U.1.03.02.99.005	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2023			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	V	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	U.1.03.02.99.009	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.99.011	U1.1.3.11390	Spese di rappresentanza	20.000	20.000
U	V	Rassegna Stampa	U.1.03.02.99.012	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	5.200	5.200
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	15.000	15.000
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	101.997	101.997
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	423.800	423.800
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	64.000	64.000
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.2.1.12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	40.000	40.000
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.2.2.12230	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	240.000	1.500.000
U	II	Trasferimenti correnti	U.1.04.00.00.000			2.275.000	2.998.400
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000			1.375.000	1.375.000
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000			1.345.000	1.345.000
U	V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	U.1.04.01.01.020	U1.2.6.12630	Oneri vari straordinari	1.200.000	1.200.000
U	V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	U.1.04.01.01.020	U1.2.6.12635	Versamento al fondo ex 10 commi 3 septies e ss DL 228/2021 convertito in L. 15/2022	145.000	145.000
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.000			30.000	30.000
U	V	Trasferimenti correnti a Camere di Commercio	U.1.04.01.02.007	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	0	0
U	V	Trasferimenti correnti a Università	U.1.04.01.02.008	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0
U	V	Trasferimenti correnti a Università	U.1.04.01.02.008	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	30.000	30.000
U	V	Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	U.1.04.01.02.018	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0
U	V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.1.04.01.02.999	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0
U	III	Trasferimenti correnti a Famiglie	U.1.04.02.00.000			0	0
U	IV	Trasferimenti correnti a famiglie per vincite	U.1.04.02.04.000			0	0
U	V	Altri trasferimenti a famiglie per vincite	U.1.04.02.04.999	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0
U	III	Trasferimenti correnti a Imprese	U.1.04.03.00.000			900.000	1.623.400
U	IV	Trasferimenti correnti a imprese controllate	U.1.04.03.01.000			540.000	1.283.400
U	V	Trasferimenti correnti a imprese controllate	U.1.04.03.01.001	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	530.000	1.253.400
U	V	Trasferimenti correnti a imprese controllate	U.1.04.03.01.001	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	10.000	30.000
U	IV	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	U.1.04.03.02.000			0	0
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	U.1.04.03.02.001	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0
U	IV	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.000			360.000	340.000
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	260.000	240.000
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	U1.2.2.12220	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a cortaggio e di crociere	0	0
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	U1.2.2.12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	100.000	100.000
U	II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000			2.300.000	2.300.000
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.00.000			2.300.000	2.300.000
U	IV	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	U.1.07.05.05.000			2.300.000	2.300.000
U	V	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	U.1.07.05.05.999	U1.2.3.12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	2.300.000	2.300.000
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000			31.000	31.000
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.00.000			31.000	31.000
U	IV	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.000			31.000	31.000
U	V	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.001	U1.2.5.12510	Restituzioni e rimborsi diversi	31.000	31.000
U	II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000			7.075.000	7.075.000
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000			700.000	700.000
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000			500.000	500.000
U	V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	U1.2.6.12620	Fondo di riserva	500.000	500.000
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.02.000			200.000	200.000
U	V	Fondi speciali	U.1.10.01.02.001	U1.5.1.15110	Accantonamenti a fondo oneri	100.000	100.000
U	V	Fondi speciali	U.1.10.01.02.001	U1.5.1.15120	Fondo di garanzia debiti commerciali	100.000	100.000
U	III	Premi di assicurazione	U.1.10.04.00.000			375.000	375.000
U	IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000			320.000	320.000
U	V	Premi di assicurazione su beni mobili	U.1.10.04.01.001	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	0	0
U	V	Premi di assicurazione su beni immobili	U.1.10.04.01.002	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	0	0
U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	45.000	45.000
U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	225.000	225.000
U	V	Altri premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.999	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	50.000	50.000
U	IV	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.000			55.000	55.000
U	V	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.999	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	45.000	45.000
U	V	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.999	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	10.000	10.000
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	U.1.10.05.00.000			6.000.000	6.000.000
U	IV	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.000			5.900.000	5.900.000
U	V	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.001	U1.2.6.12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	5.900.000	5.900.000
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000			100.000	100.000
U	V	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.001	U1.2.6.12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	100.000	100.000
U	I	Spese in conto capitale	U.2.00.00.00.000			16.357.100	65.435.000
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U.2.02.00.00.000			16.357.100	65.435.000
U	III	Beni materiali	U.2.02.01.00.000			10.927.100	53.235.000
U	IV	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.2.02.01.01.000			100.000	100.000
U	V	Mezzi di trasporto stradali	U.2.02.01.01.001	U2.1.2.21220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli	0	0
U	V	Mezzi di trasporto per vie d'acqua	U.2.02.01.01.003	U2.1.2.21230	Acquisto mezzi nautici	100.000	100.000
U	V	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	U.2.02.01.01.999	U2.1.2.21220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli	0	0
U	IV	Mobili e arredi	U.2.02.01.03.000			15.000	15.000
U	V	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	15.000	15.000
U	IV	Attrezzature	U.2.02.01.05.000			0	0
U	V	Attrezzature n.a.c.	U.2.02.01.05.999	U2.1.2.21210	Acquisto di attrezzature e macchinari	0	0
U	IV	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.000			0	0
U	V	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.001	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	0	0
U	IV	Hardware	U.2.02.01.07.000			156.100	165.000
U	V	Server	U.2.02.01.07.001	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	0	0
U	V	Postazioni di lavoro	U.2.02.01.07.002	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	110.000	158.900
U	V	Periferiche	U.2.02.01.07.003	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	6.100	6.100
U	V	Apparati di telecomunicazione	U.2.02.01.07.004	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	0	0
U	V	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	U.2.02.01.07.005	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	0	0
U	V	Hardware n.a.c.	U.2.02.01.07.999	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	40.000	0
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000			10.656.000	52.955.000
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21110	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	10.451.000	21.300.000
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21111	Progetto PPP - piattaforma d'altura	0	1.500.000
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21112	Investimenti di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	0	30.000.000
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21115	Manutenzione straordinaria immobili a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	205.000	105.000
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	0	50.000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2023			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	0	0
U	III	Terreni e beni materiali non prodotti	U.2.02.02.00.000			1.500.000	6.400.000
U	IV	Patrimonio naturale non prodotto	U.2.02.02.02.000			1.500.000	6.400.000
U	V	Demanio marittimo	U.2.02.02.02.001	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	1.500.000	6.400.000
U	V	Demanio marittimo	U.2.02.02.02.001	U2.1.1.21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	0	0
U	III	Beni immateriali	U.2.02.03.00.000			3.930.000	5.800.000
U	IV	Software	U.2.02.03.02.000			460.000	760.000
U	V	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.001	U2.1.2.21250	Acquisito beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	115.000	275.000
U	V	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.002	U2.1.2.21250	Acquisito beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	345.000	485.000
U	IV	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	U.2.02.03.04.000			0	0
U	V	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	U.2.02.03.04.001	U2.1.2.21250	Acquisito beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	0	0
U	IV	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.000			670.000	1.220.000
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.1.21110	Acquisito, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	500.000	500.000
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	0	50.000
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.1.21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	0	500.000
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.2.21250	Acquisito beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	170.000	170.000
U	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.000			2.800.000	3.800.000
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.21110	Acquisito, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	300.000	300.000
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	2.500.000	3.500.000
U	IV	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.000			0	20.000
U	V	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.001	U2.1.2.21250	Acquisito beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	0	20.000
U	I	Spese per incremento attività finanziarie	U.3.00.00.00.000			0	0
U	II	Acquisizioni di attività finanziarie	U.3.01.00.00.000			0	0
U	III	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale	U.3.01.01.00.000			0	0
U	IV	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	U.3.01.01.03.000			0	0
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	U.3.01.01.03.003	U2.1.3.21310	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0	0
U	I	Rimborso Prestiti	U.4.00.00.00.000			3.780.000	3.780.000
U	II	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.00.00.000			3.780.000	3.780.000
U	III	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.01.00.000			3.780.000	3.780.000
U	IV	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese	U.4.03.01.04.000			3.780.000	3.780.000
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	U.4.03.01.04.999	U2.2.1.22120	Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	3.780.000	3.780.000
U	I	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	U.5.00.00.00.000			5.000.000	5.000.000
U	II	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	U.5.01.00.00.000			5.000.000	5.000.000
U	III	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	U.5.01.01.00.000			5.000.000	5.000.000
U	V	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	U.5.01.01.01.000			5.000.000	5.000.000
U	V	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	U.5.01.01.01.001	U2.2.1.22110	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	5.000.000	5.000.000
U	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	U.7.00.00.00.000			6.665.000	6.710.060
U	II	Uscite per partite di giro	U.7.01.00.00.000			3.660.000	3.685.000
U	III	Versamenti di altre ritenute	U.7.01.01.00.000			880.000	893.000
U	IV	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	U.7.01.01.01.000			40.000	40.000
U	V	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	U.7.01.01.01.001	U3.1.1.31110	Ritenute erariali	40.000	40.000
U	IV	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.000			840.000	853.000
U	V	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.001	U3.1.1.31110	Ritenute erariali	840.000	853.000
U	IV	Versamento di altre ritenute n.a.c.	U.7.01.01.99.000			0	0
U	V	Versamento di altre ritenute n.a.c.	U.7.01.01.99.999	U3.1.1.31130	Ritenute diverse	0	0
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	U.7.01.02.00.000			2.275.000	2.287.000
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.000			1.570.000	1.582.000
U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001	U3.1.1.31110	Ritenute erariali	1.570.000	1.582.000
U	IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.000			490.000	490.000
U	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.001	U3.1.1.31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	490.000	490.000
U	IV	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.000			215.000	215.000
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	U3.1.1.31130	Ritenute diverse	30.000	30.000
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	U3.1.1.31140	Anticipazioni al personale	60.000	60.000
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	U3.1.1.31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	125.000	125.000
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	U.7.01.03.00.000			275.000	275.000
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.000			225.000	225.000
U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.001	U3.1.1.31110	Ritenute erariali	225.000	225.000
U	IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.02.000			50.000	50.000
U	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.02.001	U3.1.1.31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	50.000	50.000
U	IV	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	U.7.01.03.99.000			0	0
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	U.7.01.03.99.999	U3.1.1.31130	Ritenute diverse	0	0
U	III	Altre uscite per partite di giro	U.7.01.99.00.000			230.000	230.000
U	IV	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.000			0	0
U	V	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.001	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	0	0
U	IV	Costituzione fondi economici e carte aziendali	U.7.01.99.03.000			30.000	30.000
U	V	Costituzione fondi economici e carte aziendali	U.7.01.99.03.001	U2.1.4.21430 U3.1.1.31180	Dotazione cassa interna	30.000	30.000
U	IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.000			200.000	200.000
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	U3.1.1.31146	IVA a debito verso Erario	50.000	50.000
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	150.000	150.000
U	II	Uscite per conto terzi	U.7.02.00.00.000			3.005.000	3.025.060
U	III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	U.7.02.01.00.000			625.000	625.000
U	IV	Acquisto di servizi per conto di terzi	U.7.02.01.02.000			625.000	625.000
U	V	Acquisto di servizi per conto di terzi	U.7.02.01.02.001	U3.1.1.31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	625.000	625.000
U	III	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	U.7.02.02.00.000			150.000	150.000
U	IV	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali	U.7.02.02.02.000			150.000	150.000
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Autorità Portuali	U.7.02.02.02.010	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	150.000	150.000
U	III	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	U.7.02.03.00.000			1.200.000	1.200.000
U	IV	Trasferimenti per conto terzi a Imprese	U.7.02.03.02.000			900.000	900.000
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Imprese controllate	U.7.02.03.02.001	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	0	0
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altre imprese	U.7.02.03.02.999	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	900.000	900.000
U	IV	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.7.02.03.04.000			300.000	300.000
U	V	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.7.02.03.04.001	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	300.000	300.000
U	III	Depositi di presso terzi	U.7.02.04.00.000			230.000	250.060
U	IV	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.000			30.000	30.060
U	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.001	U2.1.4.21420	Depositi a cauzione presso terzi	30.000	30.060

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2023			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.001	U3.1.1.31165	Restituzione depositi c.to fatture	0	0
U	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.001	U3.1.1.31190	Fondi di terzi per istrusione licenze e contratti	0	0
U	IV	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.000			200.000	220.000
U	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001				
U	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001	U3.1.1.31165	Restituzione depositi c.to fatture	200.000	220.000
U	III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	U.7.02.05.00.000			800.000	800.000
U	IV	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.000			800.000	800.000
U	V	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.001	U3.1.1.31190	Fondi di terzi per istrusione licenze e contratti	800.000	800.000
TOTALE USCITE						66.176.900	118.134.073



***Riclassificazione della spesa
per missioni e programmi***

Si fornisce il prospetto riepilogativo ai sensi dell'allegato 6 del DM MEF 1 ottobre 2013 nel quale viene riassunta la spesa classificata per missioni e programmi.



PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		ALLEGATO 6 D.M. 1.10.2013	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2023	
		COMPETENZA	CASSA
Missione 013 - Diritto alla Mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto			
Programma 013002 - Autotrasporto ed intermodalità			
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua			
Totale Programma 013002		0	0
Programma 013009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne			
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua			
Totale Programma 013009		47.210.340	99.103.211
Totale Missione 013 - Diritto alla Mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto		47.210.340	99.103.211
Missione 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
Programma 032002 - Indirizzo politico			
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua			
Totale Programma 032002		307.000	307.000
Programma 032003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza			
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua			
Totale Programma 032003		254.560	268.862
Totale Missione 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		561.560	575.862
Missione 033 - Fondi da ripartire			
Programma 033001 - Fondi di riserva e speciali			
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua			
Totale Programma 033001		700.000	700.000
Programma 033002 - Fondi da assegnare			
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua			
Totale Programma 033002		0	0
Totale Missione 033 - Fondi da ripartire		700.000	700.000
Missione 035 - Debito da finanziamento dell'amministrazione			
Programma 035001 - Mutui, prestiti e altro indebitamento contratto dall'ente			
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua			
Totale Programma 035001		11.080.000	11.080.000
Totale Missione 035 - Debito da finanziamento dell'amministrazione		11.080.000	11.080.000
Missione 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro			
Programma 099001 - Servizi per conto terzi e partite di giro			
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua			
Totale Programma 099001		6.625.000	6.675.000
Totale Missione 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro		6.625.000	6.675.000
Totale preventivo 2023		66.176.900	118.134.073



***Quadro generale riassuntivo
della Gestione Finanziaria***



ALLEGATO C

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	105.000	800.000	1.681.941	2.181.941
- Entrate diverse	48.148.000	48.524.180	43.193.582	45.695.582
A) Totale entrate correnti	48.253.000	49.324.180	44.875.523	47.877.523
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	190.000	180.000	270.122	410.201
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	3.000.000	50.647.513	156.523.886	50.214.052
- Accensione di prestiti (F)	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
B) Totale entrate c/capitale	8.190.000	55.827.513	161.794.008	55.624.253
C) Entrate per partite di giro	6.625.000	6.800.000	6.928.000	7.001.000
(A+B+C) Totale entrate	63.068.000	111.951.693	213.597.531	110.502.776
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	21.668.842	115.414.564	71.405.311	105.832.079
Totale a pareggio	84.736.842	227.366.257	285.002.842	216.334.855

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	12.093.700	12.751.096	11.919.000	12.737.947
- Interventi diversi	21.381.100	23.547.500	20.189.000	24.790.000
- Oneri comuni	0	0	0	0
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0	0	0	0
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	200.000	200.000	100.000	100.000
A1) Totale uscite correnti	33.674.800	36.498.596	32.208.000	37.627.947
- Investimenti	17.097.100	66.180.477	215.503.000	47.581.344
- Oneri comuni	8.780.000	8.780.000	8.695.000	8.695.000
B1) Totale uscite c/capitale	25.877.100	74.960.477	224.198.000	56.276.344
C1) Uscite per partite di giro	6.625.000	6.675.000	6.928.000	7.016.000
(A1+B1+C1) Totale uscite	66.176.900	118.134.073	263.334.000	100.920.291
D1) Risultato di amministrazione presunto finale	18.559.942	109.232.184	21.668.842	115.414.564
Totale a pareggio	84.736.842	227.366.257	285.002.842	216.334.855

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/capitale debiti in scadenza) Situazione finanziaria	14.578.200	12.825.584	12.667.523	10.249.576
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-17.687.100	-19.132.964	-62.403.992	-652.091
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-8.108.900	-11.307.380	-54.736.469	4.597.485
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare / impiegare	-3.108.900	-6.307.380	-49.736.469	9.597.485
(A + B + C) - (A1 + B1 + C1) Saldo complessivo	-3.108.900	-6.182.380	-49.736.469	9.582.485



***Tabella dimostrativa del Risultato
di Amministrazione presunto
al 31/12/2022***



ALLEGATO D

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2023)**

Fondo cassa iniziale	105.832.079
+ Residui attivi iniziali	222.112.672
- Residui passivi iniziali	-256.539.441
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	71.405.311
+ Entrate già accertate nell'esercizio	84.750.529
- Uscite già impegnate nell'esercizio	-43.651.425
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	112.504.414
+ Entrate presunte per il restante periodo	128.847.002
- Uscite presunte per il restante periodo	-219.682.575
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione al 31.12.2022 da applicare al Bilancio Preventivo 2023	21.668.842

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2022 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		0
ai Fondi per rischi ed oneri		9.160.836
Fondo oneri ex art. 17, co. 15 bis Legge 84/94 - 2019-2021	190.000	
Fondo rischio soccombenza cause amianto	8.970.836	
al Fondo ripristino investimenti		0
per i seguenti altri vincoli		7.158.538
Mancato riconoscimento contributi manutenzioni ordinarie ex art. 6 L. 84/1994	1.639.156	
Disponibilità residua Finanziamento concesso ai sensi della Legge 295/98 e del rifinanziamento della stessa	202.815	
Quota parte f.dp per la progettazione ed innovazione da destinare ai sensi dell'art. 93 comma 7 quater D.Las 163/2006	10.080	
Riduzione canoni demaniali 2021 ex D.L. 103/2021 e D.L. 121/2021	5.300.000	
Riduzione canoni demaniali 2020 ex D.L. Rilancio - parte a riduzione fatturato 2022	6.487	
Totale parte vincolata		16.319.374
Parte vincolata di cui si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023		4.036.708
Parte vincolata di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023		12.282.666
Parte disponibile		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023		2.277.276
Parte di cui si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2023		3.072.192
Totale parte disponibile		5.349.467
Totale Risultato di amministrazione presunto		21.668.842



Verifica dei limiti di spesa



Ai sensi dell'art. 1, comma 590 della Legge n. 160/2019 a decorrere dall'anno 2020 hanno cessato di applicarsi le norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa di cui all'allegato A della medesima legge.

Le norme di contenimento che per le AdSP hanno cessato di applicarsi sono le seguenti:

- art. 2, commi dal 618 a 623 della L. n. 244/2007;
- art. 61, commi 2, 5 e 6 del D.L. n. 112/2008 convertito dalla L. n. 133/2008;
- art. 6, commi 3, 7, 8, 9, 12 e 13 del D.L. n. 78/2010 convertito dalla L. n. 122/2010;
- art. 8, comma 3 del D.L. n. 95/2012 convertito dalla L. n. 135/2012;
- art. 50, comma 3 del D.L. n. 66/2014 convertito dalla L. n. 89/2014.

A decorrere dall'anno 2020 ai sensi dell'art. 1, comma 591 della Legge n. 160/2020 non è possibile effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018.

Le voci di spesa per l'acquisto di beni e servizi per gli enti che adottano la contabilità finanziaria sono individuate con riferimento alle corrispondenti voci, rilevate in conto competenza, dal piano dei conti integrato previsto dal regolamento di cui al DPR n. 132/2013.

Il comma 593 dell'art. 1 della sopra citata legge consente infine il superamento del limite in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate in ciascun esercizio rispetto al valore degli stessi del 2018 mentre il successivo comma 594 impone agli enti il versamento al bilancio dello Stato entro il 30 giugno di ciascun anno di un importo **pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 in applicazione delle norme di cui al citato allegato A, incrementato del 10 per cento.**

La circolare MEF n. 9 del 2020 e le successive 26 del 2020, 11 del 2021 E 23 del 2022 hanno escluso dall'ammontare della spesa sostenibile nel rispetto dei limiti consentiti le seguenti spese:

- necessariamente sostenute nell'ambito della realizzazione di specifici progetti/attività finanziati con fondi provenienti dall'Unione europea o da altri soggetti pubblici o privati;
- sostenute per dare attuazione dei provvedimenti d'urgenza adottati in conseguenza della situazione straordinaria di emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19;
- per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica comprese le manutenzioni ordinarie sostenute per le medesime ragioni.



Ai sensi infine dell'art. 1 comma 610 della Legge n. 160/2019 per il triennio 2020-2022 le amministrazioni pubbliche dovevano assicurare, anche tramite il ricorso al riuso dei sistemi e degli strumenti ICT un risparmio di spesa annuale pari al 10% della spesa annuale media sostenuta per la gestione corrente del settore informatico sostenuta nel biennio 2016-2017.

Tuttavia inizialmente l'art. 42 comma 9 del decreto Legge 41/2021, convertito con legge n. 69/2021 ha disposto, in relazione all'emergenza sanitaria derivante dalla diffusione dell'epidemia da COVID-19, la non applicabilità di tale disposizione per il 2021 e successivamente l'art. 53, comma 6 del decreto Legge 77/2021, convertito con legge n. 108/2021 ne ha disposto l'abrogazione consentendo tuttavia il superamento del limite di cui al comma 591 dell'art. 1 della legge 160/2019 per le spese relative all'acquisto di beni e servizi del settore informatico finanziate con il PNRR.

Si riportano di seguito le tabelle di verifica del rispetto dei limiti di spesa correlate dal riepilogo dei versamenti all'erario da effettuarsi nel corso del 2023.



Verifica del rispetto dei limiti di spesa

Spesa per acquisto di beni e servizi art. 1, comma 591 Legge 27.12.2019, n. 160)	
a) Spesa 2016 (1) (2) (3)	6.370.031
b) Spesa 2017 (1) (2) (3)	6.837.313
c) Spesa 2018 (1) (2) (3)	7.453.744
b) Limite di spesa 2023 - Media triennio 2016-2018	6.887.029
c) Spesa Prevista nel 2023 (1) (2) (3) (4)	6.817.645

(1) al netto delle spese necessariamente sostenute nell'ambito della realizzazione di specifici progetti/attività finanziati con fondi UE o di altri soggetti pubblici o privati.

(2) al netto delle spese sostenute per dare attuazione dei provvedimenti adottati in conseguenza dell'emergenza sanitaria da COVID-19.

(3) al netto delle spese sostenute per servizi istituzionali e manutenzioni ordinarie per la tutela dell'ordine della sicurezza pubblica

(4) al netto del surplus di entrata art. 1 comma 596 L. 160/2019

Spesa per acquisto gestione corrente settore informatico art. 1 comma 610 Legge 27.12.2019, n. 160	
a) Spesa 2016	877.388
b) Spesa 2017	807.957
c) Media biennio 2016-2017	842.673
d) Risparmio annuale pari al 10% della media del biennio 2016-2017	84.267
e) Limite di spesa c-d	758.405
Limite di spesa non applicabile all'esercizio 2023	

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art. 6, comma 14, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	15.978
b) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 30.06.2023 (20% spesa 2009)	3.196
Spese per autovetture e acquisto buoni taxi: (art. 15, comma 1, decreto-legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89)	
c) Spesa 2011	7.936
b) Limite di spesa 2023 (max 30%)	2.381
c) Spesa prevista nel 2023	2.381

Riepilogo dei versamenti all'Erario

Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008	97.804
Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, Legge 30 luglio 2010 n. 122.	-
Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, c. 3, Legge n. 135/2012, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi.	374.341
Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, c. 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi.	187.171
Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, Legge n. 122/2010	428.351
Totale versamenti effettuati all'Erario nel 2018 in applicazione delle norme di cui all'allegato A della Legge n. 160/2019	1.087.667
Maggiorazione del 10% dei versamenti effettuati all'Erario nel 2018 in applicazione delle norme di cui all'allegato A della Legge n. 160/2019	108.767
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, DL 78/2010 convertito con Legge n. 122/2010, dovuto in applicazione dell'art. 6, comma 14 dello stesso	3.196
Totale versamenti all'Erario da effettuare entro il 30/06/2023	1.199.629

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019		ADSP MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE		Capitolo bilancio	Descrizione	Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanzamenti Bilancio di previsione 2023	Variazioni al Bilancio di previsione 2023	Variazioni 1 al Bilancio di previsione 2023	Variazioni 2 al Bilancio di previsione 2023	Previdenti post Variazione 2023
		Categoria											
V	Servizi di pulizia e lavanderia	U1.03.02.13.002	1.1.3	U11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento di locali a disposizione dell'Autorità Portuale - spese per pulizia e vigilanza uffici - spese di riscaldamento.								
V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U1.03.02.15.009	1.2.1	U12120	Presazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizie e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.650.000,00				34.128,65
V	Pubblicazione bandi di gara	U1.03.02.16.001	1.1.3	U11385	Spese di pubblicità (L.678/97)				11.000,00				1.000,00
V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U1.03.02.18.001	1.1.2	U11240	Altri oneri per il personale	927.911,02	621.174,66	1.166.185,00	240.000,00				1.000,00
V	Altri servizi diversi (n.a.c.)	U1.03.02.99.999	1.2.2	U12250	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali				2.051.728,63				280.000,00
TOTALE (b)						2.472.912,02	2.268.494,24	2.416.185,00	2.951.728,63	-	0,00	0,00	2.051.728,63
TOTALE (C = A-b)						6.370.030,64	6.537.312,27	7.453.744,44	6.817.445,37	0,00	0,00	0,00	6.817.445,37
MEDIA TRIENNIO 2016-2018						6.387.029,28	6.887.029,28	7.453.744,44	6.817.445,37	0,00	0,00	0,00	6.817.445,37

Valore di riferimento (media triennio 2016-2018)
Stanzamento di Bilancio 2021
Eventuale Delta per successive variazioni

Surplus da applicare al bilancio di previsione 2023	0,00
Valore di riferimento (media triennio 2016-2018)	6.887.029,28
Surplus da applicare al bilancio di previsione 2023	0,00
Valore limite di spesa 2023	6.887.029,28
Stanzamento di Bilancio post variazioni 2023	6.817.445,37
Eventuale Delta per successive variazioni	69.583,91

Surplus da applicare al bilancio di previsione 2023
Valore di riferimento (media triennio 2016-2018)
Surplus da applicare al bilancio di previsione 2023
Valore limite di spesa 2023
Stanzamento di Bilancio post variazioni 2023
Eventuale Delta per successive variazioni



Preventivo Economico



PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2023 (di derivazione finanziaria)
(Decreto Interministeriale 16.6.1980)

(in Euro)

PARTE PRIMA					
Entrate e spese finanziarie correnti					
RICAVI	Prev. 2023	Ass. 2022	COSTI	Prev. 2023	Ass. 2022
Totale entrate (titoli I [^]) effettive dal rendiconto finanziario	48.253.000	44.875.523	Totale spese correnti (titolo I [^]) effettive dal rendiconto finanziario	33.674.800	32.208.000
Totale parte I[^]	48.253.000	44.875.523	Totale parte I[^]	33.674.800	32.208.000
PARTE SECONDA					
Entrate e spese che non danno luogo a movimenti finanziari					
A) risconti passivi iniziali	200.000	182.795	A) risconti attivi iniziali	0	0
A1) rimanenze finali	0	0	A1) rimanenze iniziali	0	0
B) produzioni interne (> 5% manut.)	0	0	B) oneri in natura per produzioni interne	0	0
C) trasferimenti attivi in natura	0	0	C) trasferimenti passivi in natura	0	0
			D) quote amm.to e deperimento	13.685.000	15.890.000
			di cui: - immobili e impianti	3.600.000	4.000.000
			- attrez., macchinari e automezzi	15.000	15.000
			- mobili e macchine ufficio	70.000	75.000
			- diversi	10.000.000	11.800.000
			E) svalutazioni e deprezzamenti	120.000	120.000
			F) altri accantonam. (ammort. finanziario)	4.500.000	1.998.750
			G) quote di trattam. di fine rapporto	525.000	700.000
			G1) premio esodo e contributi L. 336/70	0	0
D) variazioni patrimoniali straordinarie	0	0	H) variazioni patrimoniali straordinarie	0	0
di cui: - sopravvenienze attive	0	0	di cui: - sopravv. passive	0	0
- insussistenze passive	0	0	- insussistenze attive	0	0
- plusvalenze	0	0	- minusvalenze	0	0
E) variazioni dei residui	0	0	I) variazioni dei residui:	200.000	300.000
di cui: - minori residui passivi	0	0	di cui: - maggiori residui passivi	0	0
- maggiori residui attivi	0	0	- minori residui attivi	200.000	300.000
F) risconti attivi finali	0	0	L) risconti passivi finali	200.000	200.000
G) contributi in conto capitale	2.000.000	2.000.000	M) giro contributi conto capitale	0	0
H) utilizzo accantonamenti	4.036.708	4.952.837			
Totale parte II[^]	6.236.708	7.135.632	Totale parte II[^]	19.230.000	19.208.750
Totale generale (parte I e II[^])	54.489.708	52.011.155	Totale generale (parte I e II[^])	52.904.800	51.416.750
<i>Perdita di esercizio</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>Utile di esercizio</i>	<i>1.584.908</i>	<i>594.405</i>
Totale a pareggio	54.489.708	52.011.155	Totale a pareggio	54.489.708	52.011.155



PREVENTIVO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	Preventivo 2023		1a variazione 2022	
			PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		1.190.000		1.200.000
2) Variaz. delle rimanenze dei prodotti in corso di lavoraz. semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) <i>Altri ricavi e proventi, con separata indicaz. contributi di competenza dell'es.</i>		49.062.000		45.656.318
a) Tasse portuali	21.000.000		21.000.000	
b) Concessioni demaniali	25.000.000		19.982.795	
c) Contributi c.to esercizio	105.000		1.681.941	
d) Recuperi oneri di personale	11.000		11.000	
e) Recuperi spese diverse	659.500		710.000	
f) Ricavi e proventi diversi	2.286.500		2.270.582	
Totale valore della produzione (A)		50.252.000		46.856.318
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		412.500		407.000
7) per servizi**		12.388.092		14.969.163
8) per godimento beni di terzi**		125.500		142.000
9) <i>per il personale**</i>		10.001.000		9.872.000
a) salari e stipendi	7.107.000		6.887.000	
b) oneri sociali	1.965.000		1.889.000	
c) trattamento di fine rapporto	525.000		700.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	404.000		396.000	
10) <i>Ammortamenti e svalutazione</i>		13.805.000		16.010.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	10.000.000		11.800.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	3.685.000		4.090.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	120.000		120.000	
11) Variazioni rimanenze (+/-)				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti		4.500.000		1.998.750
14) oneri diversi di gestione		307.000		
Totale Cosi (B)		41.539.092		43.398.913
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		8.712.908		3.457.405
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) <i>Altri proventi finanziari</i>		1.000		2.000
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	1.000		2.000	
17) Interessi e altri oneri finanziari		-2.302.000		-800.000
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		-2.301.000		-798.000
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) <i>Rivalutazioni</i>				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) <i>Svalutazioni</i>				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149		-1.200.000		-1.200.000
22) sopravv. attive ed insussist. del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) sopravv. passive ed insussist. dell'attivo derivante dalla gestione dei residui		-200.000		-300.000
Totale delle partite straordinarie		-1.400.000		-1.500.000
Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)		5.011.908		1.159.405
Imposte dell'esercizio		3.427.000		565.000
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		1.584.908		594.405

* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

** Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)



Preventivo Triennale 2023 – 2025
Gestionale

(Valori espressi in migliaia di euro)



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

Entrate						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
	Avanzo di amministrazione presunto	20.281	71.405	21.669	18.560	20.002
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO					
E11110	Contributi dello Stato	0	1.182	0	0	0
TOTALE CATEGORIA E1.1.1		0	1.182	0	0	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
E11420	Contributi altri Enti Pubblici	784	500	105	168	0
TOTALE CATEGORIA E1.1.4		784	500	105	168	0
TOTALE U.P.B. E1.1		784	1.682	105	168	0
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE					
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE					
E12110	Gettito della tassa portuale di cui all'art.2 del DPR 28/05/2009, n.107	14.424	15.000	14.500	14.500	15.000
E12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	7.518	6.000	6.500	7.000	7.000
E12140	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94.	1.046	1.000	1.009	1.009	1.009
E12150	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione.	273	200	181	181	181
TOTALE CATEGORIA E1.2.1		23.261	22.200	22.190	22.690	23.190
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
E12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	25.429	20.000	25.000	25.000	25.000
E12320	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità di Sistema Portuale	183	240	258	285	285
E12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	1	2	1	1	1
E12340	Altri proventi patrimoniali	0	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA E1.2.3		25.613	20.242	25.259	25.286	25.286
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI					
E12410	Recuperi e rimborsi diversi	1.110	710	659	659	659
E12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	46	11	11	11	11
E12430	Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia ordinaria	0	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA E1.2.4		1.156	721	670	670	670
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
E12510	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L.84/94.	6	6	6	6	6
E12520	Entrate varie ed eventuali	18	25	23	23	23
TOTALE CATEGORIA E1.2.5		24	31	29	29	29
TOTALE U.P.B. E1.2		50.054	43.194	48.148	48.675	49.175
TOTALE TITOLO E1		50.838	44.876	48.253	48.843	49.175
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI					
E21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	4	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA E2.1.2		4	0	0	0	0
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI					
E21420	Recupero dotazione di cassa	10	10	10	10	10
E21430	Recupero depositi a cauzione presso terzi	0	30	30	30	30
E21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	71	230	150	150	150
TOTALE CATEGORIA E2.1.4		81	270	190	190	190
TOTALE U.P.B. E2.1		85	270	190	190	190



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO					
E22110	Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali	45.556	8.000	3.000	0	0
E22115	Finanziamenti dallo Stato di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	24.367	148.083	0	0	0
TOTALE CATEGORIA E2.2.1		69.923	156.083	3.000	0	0
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE					
E22210	Contributi della Regione	0	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA E2.2.2		0	0	0	0	0
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI					
E22410	Contributi Enti	0	441	0	3.165	3.300
TOTALE CATEGORIA E2.2.4		0	441	0	3.165	3.300
TOTALE U.P.B. E2.2		69.923	156.524	3.000	3.165	3.300
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI					
E23210	Operazioni finanziarie a breve termine	0	5.000	5.000	5.000	5.000
TOTALE CATEGORIA E2.3.2		0	5.000	5.000	5.000	5.000
TOTALE U.P.B. E2.3		0	5.000	5.000	5.000	5.000
TOTALE TITOLO E2		70.008	161.794	8.190	8.355	8.490
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO					
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
E31110	Ritenute erariali	2.111	2.342	2.675	2.675	2.675
E31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	499	540	540	540	540
E31130	Ritenute diverse	27	41	30	30	30
E31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	33	185	60	60	60
E31145	IVA su vendite	0	50	50	50	50
E31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	282	1.250	750	750	750
E31165	Depositi c.to fatture	88	200	200	200	200
E31170	Partite in sospeso	930	1.500	1.500	1.500	1.500
E31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	20	20	20	20
E31190	Fondi di terzi per istrusione licenze e contratti	155	800	800	800	800
TOTALE CATEGORIA E3.1.1		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE U.P.B. E3.1		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE TITOLO E3		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE ENTRATE		124.971	213.598	63.068	63.823	64.290
RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	50.838	44.876	48.253	48.843	49.175
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	70.008	161.794	8.190	8.355	8.490
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE ENTRATE		124.971	213.598	63.068	63.823	64.290
Utilizzo Avanzo di Amministrazione		20.281	71.405	21.669	18.560	20.002
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		145.252	285.003	84.737	82.383	84.292



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
	Disavanzo presunto di amministrazione					
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO					
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					
U11110	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale	261	300	300	300	300
U11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	1	8	7	7	7
U11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	59	85	85	85	85
TOTALE CATEGORIA U1.1.1		321	393	392	392	392
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO					
U11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.446	4.300	4.650	4.675	4.700
U11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	447	560	325	325	330
U11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	744	1.739	1.850	1.850	1.850
U11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	20	30	32	32	32
U11227	Emolumenti al Segretario Generale	144	215	215	215	215
U11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	7	40	40	40	40
U11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	4	24	24	24	24
U11240	Altri oneri per il personale	138	242	250	276	278
U11245	Emolumenti altri	13	43	35	35	35
U11250	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	75	90	90	90	90
U11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	1.287	1.889	1.965	1.980	1.990
TOTALE CATEGORIA U1.1.2		6.325	9.172	9.476	9.542	9.584
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO					
U11310	Spese utilizzo mezzi di trasp. terrestri	18	25	25	25	25
U11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	3	10	10	10	10
U11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	386	414	405	405	405
U11325	Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	5	18	18	18	18
U11330	Locazioni passive	129	142	125	126	126
U11340	Utenze varie	320	368	374	374	374
U11345	Materiale di economato e di consumo	7	13	14	11	6
U11350	Abbonamento periodici e riviste	24	20	20	20	20
U11355	Spese postali	2	5	4	4	4
U11360	Spese per il funzionamento degli uffici	483	503	586	586	586
U11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	4	6	5	2	2
U11380	Premi di assicurazione	333	400	285	300	300
U11385	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	18	70	65	65	65
U11390	Spese di rappresentanza	1	40	20	20	20
U11395	Spese legali, giudiziali e varie	259	320	270	270	270
TOTALE CATEGORIA U1.1.3		1.992	2.354	2.226	2.236	2.231
TOTALE U.P.B. U1.1		8.638	11.919	12.094	12.170	12.207
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI					
U12110	Prest. di terzi x gest. servizi portuali	1.507	2.180	1.583	1.570	1.581
U12120	Manut., pulizia, vigilanza. p/comuni	3.132	4.335	3.869	3.815	3.815
U12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	904	955	957	957	957
U12140	Spese promozionali e di propaganda	227	564	420	420	420
TOTALE CATEGORIA U1.2.1		5.770	8.034	6.829	6.762	6.773



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
U12210	Contr. attinenti attività portuali	901	540	300	300	300
U12230	Parteci. a prog. europei/naz.li/reg.li	1.480	1.250	240	170	0
U12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	89	250	100	100	100
TOTALE CATEGORIA U1.2.2		2.470	2.040	640	570	400
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI					
U12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	509	800	2.302	2.302	2.302
TOTALE CATEGORIA U1.2.3		509	800	2.302	2.302	2.302
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI					
U12410	Imposte, tasse e tributi vari	472	665	3.734	3.880	4.016
TOTALE CATEGORIA U1.2.4		472	665	3.734	3.880	4.016
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
U12510	Restituzioni e rimborsi diversi	1.785	130	31	31	31
TOTALE CATEGORIA U1.2.5		1.785	130	31	31	31
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
U12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	4.129	7.000	6.000	4.000	4.000
U12620	Fondo di riserva	0	320	500	350	300
U12630	Oneri vari straordinari	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
U12635	Versamento al fondo ex art. 10 commi 3 septies e ss DL 228/2021 convertito in L. 15/2022	0	0	145	145	150
TOTALE CATEGORIA U1.2.6		5.329	8.520	7.845	5.695	5.650
TOTALE U.P.B. U1.2		16.335	20.189	21.381	19.240	19.172
U1.4	1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI					
TOTALE U.P.B. U1.4		0	0	0	0	0
U1.5	1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI					
U15110	Accantonamenti a fondo oneri	0	100	100	100	100
U15120	Fondo di garanzia debiti commerciali	0	0	100	0	0
TOTALE CATEGORIA U1.5.1		0	100	200	100	100
TOTALE U.P.B. U1.5		0	100	200	100	100
TOTALE TITOLO U1		24.973	32.208	33.675	31.510	31.479
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE					
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI					
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI					
U21110	Acq., costr., trasf., opere portuali	39.475	24.470	10.551	9.845	14.670
U21111	Progetto PPP - piattaforma d'altura	0	0	0	0	0
U21112	Investimenti di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	0	179.450	0	0	0
U21115	Manutenzione straordinaria immobili a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	7	50	205	105	105
U21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	1.410	3.000	4.700	3.875	3.875
U21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	2.500	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA U2.1.1		43.392	206.970	15.456	13.825	18.650
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
U21210	Acquisto di attrezzature e macchinari	0	5	0	0	0
U21230	Acquisto mezzi nautici	0	30	100	0	0
U21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	57	195	171	165	165
U21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	210	7.360	630	640	350
TOTALE CATEGORIA U2.1.2		267	7.590	901	805	515



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI					
U21310	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0	0	0	0	0
TOTALE CATEGORIA U2.1.3		0	0	0	0	0
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI					
U21420	Depositi a cauzione presso terzi	0	30	30	30	30
U21430	Dotazione cassa interna	10	10	10	10	10
TOTALE CATEGORIA U2.1.4		10	40	40	40	40
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.					
U21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	247	488	415	425	435
U21520	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	4	30	35	35	35
U21530	Indennità di anzianità	165	385	250	250	250
TOTALE CATEGORIA U2.1.5		416	903	700	710	720
TOTALE U.P.B. U2.1		44.085	215.503	17.097	15.380	19.925
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI					
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI					
U22110	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	0	5.000	5.000	5.000	5.000
U22120	Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	3.611	3.695	3.780	3.866	3.957
TOTALE CATEGORIA U2.2.1		3.611	8.695	8.780	8.866	8.957
TOTALE U.P.B. U2.2		3.611	8.695	8.780	8.866	8.957
TOTALE TITOLO U2		47.696	224.198	25.877	24.246	28.882
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO					
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO					
U31110	Ritenute erariali	2.111	2.342	2.675	2.675	2.675
U31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	499	540	540	540	540
U31130	Ritenute diverse	27	41	30	30	30
U31140	Anticipazioni al personale	33	185	60	60	60
U31146	IVA a debito verso Erario	0	50	50	50	50
U31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	282	1.250	750	750	750
U31165	Restituzione depositi c.to fatture	88	200	200	200	200
U31170	Partite in sospeso	930	1.500	1.500	1.500	1.500
U31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	20	20	20	20
U31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	155	800	800	800	800
TOTALE CATEGORIA U3.1.1		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE U.P.B. U3.1		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE TITOLO U3		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE USCITE		76.794	263.334	66.177	62.381	66.986
RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	24.973	32.208	33.675	31.510	31.479
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	47.696	224.198	25.877	24.246	28.882
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		76.794	263.334	66.177	62.381	66.986
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		145.252	285.003	84.737	82.383	84.292
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		71.405	21.669	18.560	20.002	17.306



Preventivo Triennale 2023 – 2025
Decisionale

(Valori espressi in migliaia di euro)



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
E1.1	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI					
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0	1.182	0	0	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	784	500	105	168	0
TOTALE U.P.B. E1.1		784	1.682	105	168	0
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE					
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	23.261	22.200	22.190	22.690	23.190
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	25.613	20.242	25.259	25.286	25.286
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	1.156	721	670	670	670
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	24	31	29	29	29
TOTALE U.P.B. E1.2		50.054	43.194	48.148	48.675	49.175
TOTALE TITOLO E1		50.838	44.876	48.253	48.843	49.175
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
E2.1	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI					
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	4	0	0	0	0
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	81	270	190	190	190
TOTALE U.P.B. E2.1		85	270	190	190	190
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	69.923	156.083	3.000	0	0
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	0	0	0	0	0
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	0	441	0	3.165	3.300
TOTALE U.P.B. E2.2		69.923	156.524	3.000	3.165	3.300
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	5.000	5.000	5.000	5.000
TOTALE U.P.B. E2.3		0	5.000	5.000	5.000	5.000
TOTALE TITOLO E2		70.008	161.794	8.190	8.355	8.490
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
E3.1	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO					
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE U.P.B. E3.1		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE TITOLO E3		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE ENTRATE		124.971	213.598	63.068	63.823	64.290
RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	50.838	44.876	48.253	48.843	49.175
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	70.008	161.794	8.190	8.355	8.490
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
	TOTALE ENTRATE	124.971	213.598	63.068	63.823	64.290
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	20.281	71.405	21.669	18.560	20.002
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	145.252	285.003	84.737	82.383	84.292



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
	Disavanzo presunto di amministrazione					
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI					
U1.1	1.1 - FUNZIONAMENTO					
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	321	393	392	392	392
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	6.325	9.172	9.476	9.542	9.584
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	1.992	2.354	2.226	2.236	2.231
TOTALE U.P.B. U1.1		8.638	11.919	12.094	12.170	12.207
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	5.770	8.034	6.829	6.762	6.773
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	2.470	2.040	640	570	400
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	509	800	2.302	2.302	2.302
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	472	665	3.734	3.880	4.016
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	1.785	130	31	31	31
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	5.329	8.520	7.845	5.695	5.650
TOTALE U.P.B. U1.2		16.335	20.189	21.381	19.240	19.172
U1.4	1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI					
TOTALE U.P.B. U1.4		0	0	0	0	0
U1.5	1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	0	100	200	100	100
TOTALE U.P.B. U1.5		0	100	200	100	100
TOTALE TITOLO U1		24.973	32.208	33.675	31.510	31.479
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE					
U2.1	2.1 - INVESTIMENTI					
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	43.392	206.970	15.456	13.825	18.650
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	267	7.590	901	805	515
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0	0	0	0	0
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	10	40	40	40	40
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	416	903	700	710	720
TOTALE U.P.B. U2.1		44.085	215.503	17.097	15.380	19.925
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI					
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	3.611	8.695	8.780	8.866	8.957
TOTALE U.P.B. U2.2		3.611	8.695	8.780	8.866	8.957
TOTALE TITOLO U2		47.696	224.198	25.877	24.246	28.882
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
U3.1	3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO					
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE U.P.B. U3.1		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE TITOLO U3		4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
TOTALE GENERALE DELLE USCITE		76.794	263.334	66.177	62.381	66.986



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2021	Previsioni definitive dell'anno 2022	Previsioni anno 2023	Previsioni anno 2024	Previsioni anno 2025
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	24.973	32.208	33.675	31.510	31.479
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	47.696	224.198	25.877	24.246	28.882
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	4.125	6.928	6.625	6.625	6.625
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	76.794	263.334	66.177	62.381	66.986
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	145.252	285.003	84.737	82.383	84.292
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	71.405	21.669	18.560	20.002	17.306



Consistenza del Personale



Pianta organica approvata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti

<i>Qualifica</i>		<i>Pianta Organica</i>
Segretario Generale		1
Dirigenti		6
Quadri	A	18
	B	13
Impiegati	1° liv.	19
	2° liv.	25
	3° liv.	16
	4° liv.	7
Totale		105

La pianta organica vigente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale è stata approvata dal Ministero competente con nota VPTM.U.0021478 del 5luglio 2022.

Al 31.07.2022 il personale presenta la seguente consistenza:

Segretario Generale	Dirigenti	Quadri		Impiegati			
		A	B	1° liv.	2° liv.	3° liv.	4° liv.
1	4	12	12	18	25	13	6

per un totale di 91 unità, comprensivo del personale con rapporto di lavoro a tempo parziale, come di seguito indicato:

Impiegati			
1° liv.	2° liv.	3° liv.	4° liv.
n. 1 al 65,79% n. 1 al 84,21% n. 1 al 92,11%	n. 1 al 52,63% n. 1 al 72,37% n. 2 al 78,95% n. 1 al 84,21% n. 1 al 88,16% n. 1 al 89,47%	n. 1 al 78,95% n. 1 al 63,16%	n. 1 al 63,16% n. 1 al 78,95%



***Programma triennale dei Lavori Pubblici
Anni 2023 – 2025
ed
Elenco annuale dei lavori anno 2023***

Adottato con decreto del Presidente n. 808 del 8 agosto 2022



DECRETO DEL PRESIDENTE

ADOZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2023-2025.

IL PRESIDENTE

VISTA la legge 28 gennaio 1994, n. 84 così come modificata dal D.lgs. 4 agosto 2016 n. 169 “Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell’articolo 8, comma 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124” e dal Decreto Legislativo 13 dicembre 2017, n. 232 “Disposizioni integrative e correttive al decreto legislativo 4 agosto 2016, n. 169, concernente le Autorità portuali” e ss.mm.ii;

VISTO il Piano Operativo Triennale 2022-2024 approvato con delibera del Comitato di gestione n. 16 del 09.12.2021;

VISTO il Bilancio di previsione triennale 2022-2024, approvato con delibera del Comitato di Gestione n.13 del 28/10/2021;

VISTO il Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei trasporti del 16 gennaio 2018, n. 14 contenente il “*Regolamento recante procedure e schemi- tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l’acquisizione di fornitura e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali*”;

TENUTO CONTO che in base all’art. 21, comma 1, secondo periodo, del d.lgs. n. 50/2016, come modificato dal d.lgs. n. 56 del 2017, è stabilito che i programmi triennali dei lavori pubblici sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con i documenti di bilancio;

SENTITO il Segretario Generale;

DECRETA

ARTICOLO 1

Di adottare il Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2023-2025 dell’Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale secondo lo schema di cui al D.M. 16 gennaio 2018, n. 14, allegato alla presente.



ARTICOLO 2

Di pubblicare, ai sensi dell'art. 5, comma 5 del D. M. 16 gennaio 2018, n. 14, l'allegato Programma Triennale dei Lavori Pubblici nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale per il periodo di 60 giorni.

IL PRESIDENTE
Fulvio Lino Di Blasio

All. c.s.



APPOSIZIONE NUMERO DI REPERTORIO

Il presente Decreto viene registrato nel Registro dei Decreti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale in data 08/08/2022 con il numero 808.

Decreto n. 808 del 08/08/2022 - Adozione del programma triennale dei lavori pubblici 2023-2025.

Martina Buran
(sottoscrizione tramite firma digitale)

Documento informatico predisposto, conservato e firmato digitalmente ai sensi del D. Lgs. 82/2005 e s.m.i

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025

DELL'AMMINISTRAZIONE Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge		3.165.000,00	3.300.000,00	6.465.000,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati				
stanziamenti di bilancio	10.825.000,00	10.555.000,00	15.245.000,00	36.625.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016 (SCHEDA C)				
Altra tipologia				
Totali	10.825.000,00	13.720.000,00	18.545.000,00	43.090.000,00

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

Annotazioni

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca dati ma non visualizzate nel programma.

**ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale**

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute																		
CUP (1)	CUP Master (2)	Descrizione Opera	Determinazioni dell'amministrazione	ambito di interesse dell'opera	anno ultimo quadro economico approvato	importo complessivo dell'intervento (3)	importo complessivo lavori (4)	Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori	Importo ultimo SAL	Percentuale avanzamento lavori (4)	Causa per la quale l'opera è incompiuta	L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?	Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013	Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera	Destinazione d'uso	Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice	Vendita ovvero demolizione (5)	Parte di infrastruttura di rete
codice	codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
						somma	somma	somma	somma									

Note

- (1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003
- (2) Indica l'eventuale CUP master dell'oggetto progettuale al quale l'opera è eventualmente associata
- (3) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
- (4) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
- (5) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

**ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art.191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
				cod	cod	cod		Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	somma	somma	somma	somma

Note:

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annullità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)							Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)				
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo		Apporto di capitale privato (11)	Tipologia		
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	valore	valore	valore	data	valore	Tabella D.4	Tabella D.5		
184980274.2019.00007	90242	F74D18000060005	2023	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0210113	Rete fognaria e vasche raccolta prima pioggia Via del Commercio, Molo Sali.	1	500.000 €	1.300.000 €	1.500.000 €	3.300.000 €						NO		
184980274.2018.00003	90259	F7718000630005	2023	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0104041	Conservazione architettonica e strutturale ad uso portuale dell'Edificio B "Edificio Sali e tabacchi" del compendio "ex Monopoli di Stato"	1	1.700.000 €	5.000.000 €	6.300.000.000	13.000.000 €						NO		
184980274.2021.00004	90271	F71H20000000005	2023	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0104041	Infrastrutturazione area a nord della bandina gmi lungo la sponda ovest del canale industriale ovest	1	4.000.000 €			4.000.000 €								
184980274.2022.00007	09934	F77H22000310005	2024	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Collegamento ferroviario Via dell'Elettrica - Montesyndial	2		140.000,00	1.000.000,00	9.360.000 €	10.500.000 €						NO	
184980274.2022.00008	09934	F77H22000320005	2024	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Cavalcaferrovia via della Chimica Montesyndial	2		525.000,00	1.000.000,00	10.975.000 €	12.500.000 €						NO	
184980274.2022.00009		F77H22000330005	2024	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Piattaforma intermodale	2		500.000,00	1.300.000,00	88.200.000 €	90.000.000 €						NO	
184980274.2022.00010	90218	F77H22000340005	2024	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Nuova officina ferroviaria	2		130.000,00	3.570.000,00	3.700.000 €	3.700.000 €						NO	
184980274.2023.00001		F78E22000120005	2023	Giovanni Terranova	no	no	5	27	08	ITH35	03	0717176	Nuovo accordo quadro manutenzione canali Venezia e Chioggia	1	3.875.000,00	3.875.000,00	3.875.000,00	3.475.000 €	15.100.000 €						NO	
184980274.2023.00003		F78E22000620005	2023	Giovanni Terranova	no	no	5	27	08	ITH35	03	0717176	Rifacimento rete idrica Chioggia Valdarno	1	450.000,00			450.000 €							NO	
184980274.2023.00004		F78E22000110005	2023	Giovanni Terranova	no	no	5	27	08	ITH35	03	0717176	Rifacimento parabordi Chioggia Valdarno	1	300.000,00	250.000,00		550.000 €								NO
184980274.2023.00006	90323	F78E22000140005	2024	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Realizzazione di sovrappassi ferroviari su Via dell'elettricità per il miglioramento dell'accessibilità di ultimo miglio con benefici sinistrali in termini di incremento della competitività ferroviaria	1		2.000.000		54.000.000	56.000.000 €						NO	
															10.825.000	13.720.000	18.545.000	166.010.000	209.100.000							

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
											codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
184980274 2019 00007	F74D18000060005	Rete fognaria e vasche raccolta prima pioggia Via del Commercio, Molo Sali.	Giovanni Terranova	500.000 €	3.300.000,00 €	AMB	1	SI		Definitivo	0000166324	Autorità di sistema portuale del mare adriatico settenzionale	NO
184980274 2018 00003	F77118000630005	Conservazione architettonico e strutturale ad uso portuale dell'Edificio B "Edificio Sali e tabacchi" del compendio "ex Monopoli di Stato"	Giovanni Terranova	1.700.000 €	13.000.000,00 €	VAB	1	SI	NO	Esecutivo	0000166324	Autorità di sistema portuale del mare adriatico settenzionale	NO
184980274 2021 00004	F771H20000000005	Infrastrutturazione area a nord della banchina gmi lungo la sponda ovest del canale industriale ovest	Giovanni Terranova	4.000.000 €	4.000.000,00 €	MIS	1			Esecutivo	0000166324	Autorità di sistema portuale del mare adriatico settenzionale	NO
184980274 2023 00001	F78E22000120005	Nuovo accordo quadro manutenzione canali Venezia e Chioggia	Giovanni Terranova	3.875.000 €	12.025.000,00 €	MIS	1	SI		Esecutivo	0000166324	Autorità di sistema portuale del mare adriatico settenzionale	NO
184980274 2023 00003	F78B22000620005	Rifacimento rete idrica Chioggia Valdarò	Giovanni Terranova	450.000,00 €	450.000,00 €	MIS	1	SI		Esecutivo	0000166324	Autorità di sistema portuale del mare adriatico settenzionale	NO
184980274 2023 00004	F78E22000110005	Rifacimento parabordi Chioggia Valdarò	Giovanni Terranova	300.000,00 €	550.000,00 €	MIS	1	SI		Esecutivo	0000166324	Autorità di sistema portuale del mare adriatico settenzionale	NO

ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELL'ELENCO ANNUALE DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE
E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione Strategica e Sviluppo
Antonio Revedin



***Relazione
del Collegio dei Revisori***

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 9/2022

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITÀ DI
SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE
AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**
di cui all'art. 7, cc. 1 e 6 del Regolamento di amministrazione e contabilità

1. PREMESSA

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2023 è stato redatto in conformità a quanto previsto dall'art. 7 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità e risulta composto dai seguenti documenti:

- a) preventivo finanziario;
- b) quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- c) preventivo economico;

e corredato dai seguenti allegati:

1. bilancio triennale 2023-2025;
2. relazione programmatica del Presidente;
3. tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione al 31.12.2022;
4. programma triennale 2023-2025 e l'elenco annuale dei lavori pubblici per l'anno 2023;
5. pianta organica del personale e la consistenza numerica del personale in servizio al 31.07.2022.

ivi inclusa la presente

6. relazione del Collegio dei revisori dei conti.

Si rappresenta inoltre che l'Ente, a fronte di quanto previsto dal decreto del Presidente della Repubblica 4 ottobre 2013, n. 132 e dalla circolare del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato n. 27 del 9 settembre 2015, ha correlato lo schema del bilancio in esame con le voci del Piano dei conti integrato, come richiesto nella nota n. 20646 del 19 ottobre 2015 della Direzione generale per la vigilanza sulle Autorità portuali, le infrastrutture portuali ed il trasporto marittimo e per vie d'acqua interne del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Nelle more, infine, della conclusione della procedura di revisione delle Missioni e programmi di cui al cd. "allegato 6" al decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1° ottobre 2013, l'Ente ha redatto il predetto allegato riepilogativo delle spese per missioni e programmi secondo le indicazioni nel tempo fornite dalla Ragioneria generale dello Stato.

In termini generali si osserva che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 presenta un saldo di competenza di - € 3.108.900; ne segue che

l'avanzo di amministrazione al 31.12.2023, con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2022, ammonterà ad € 18.559.942.

2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI

a) Preventivo finanziario

La Tabella 1 raccoglie in Titoli i dati relativi alla previsione delle entrate e delle uscite per l'anno 2023, rispetto a quelli definitivi previsti per l'anno 2022.

Le Entrate complessivamente previste ammontano ad € 63.068.000, con una diminuzione rispetto a quelle previste per l'anno precedente (€ 213.597.531). Le Uscite previste per l'anno 2023 ammontano complessivamente ad € 66.176.900, a fronte dei 263.334.000 euro dell'anno precedente.

Tabella n. 1 (in migliaia di Euro)

	TITOLI	PREV. 2022	PREV. 2023	Differenza
ENTRATE	I - Entrate correnti	44.876	48.253	3.377
	II - Entrate in conto capitale	161.794	8.190	- 153.604
	III - partite di giro	6.928	6.625	- 303
	TOTALE ENTRATE	213.598	63.068	- 150.530

	TITOLI	PREV. 2022	PREV. 2023	Differenza
USCITE	I - Uscite correnti	32.208	33.675	1.467
	II - Uscite in conto capitale	224.198	25.877	- 198.321
	III - partite di giro	6.928	6.625	- 303
	TOTALE USCITE	263.334	66.177	- 197.157

Entrate

Le entrate correnti (Titolo I) previste ammontano complessivamente a € 48.253.000, costituite principalmente dal gettito della tassa portuale (€ 14.500.000, Conto 121.10), della tassa di ancoraggio (€ 6.500.000, Conto 121.30) e dai redditi e proventi patrimoniali riferibili agli introiti per canoni demaniali (€ 25.000.000, Conto 123.10).

In relazione alla Categoria 1.2.3 - Redditi e proventi patrimoniali si osserva che, in considerazione degli effetti prodotti dal DL n.103 del 20 luglio 2021 e del fatto che sono ancora in corso di definizione le misure di riequilibrio del piano economico finanziario della concessione rilasciata al gestore del terminal d'approdo delle navi da crociera, lo schema di bilancio in esame prevede a fronte delle entrate relative al canone di concessione in questione un vincolo da apporre al risultato di amministrazione dell'esercizio 2023.

L'ente dovrà quindi determinare con sollecitudine, nei modi e termini di cui alla citata normativa, l'entità del nuovo canone ed allineare pertanto la previsione dell'entrata con apposita variazione ovvero in sede di assestamento.

Autis
BL

Più in generale si invita al costante monitoraggio del flusso di entrate delle categorie 1.2.1 e 1.2.3, alla luce del contesto macroeconomico mondiale caratterizzato da incertezza dovuta, in particolare, alla guerra in Ucraina ed all'andamento crescente del tasso di inflazione al fine di adottare le eventuali misure correttive.

Le entrate in conto capitale (Titolo II) previste ammontano ad € 8.190.000, costituite principalmente dai finanziamenti dello Stato per esecuzione di opere infrastrutturali (€ 3.000.000, Categoria 2.2.1) e dalla previsione di utilizzo dell'anticipazione a breve concessa dall'Istituto Cassiere (€ 5.000.000, Categoria 2.3.2).

Uscite

Le uscite correnti (Titolo I) previste per l'anno 2023 ammontano complessivamente ad € 33.674.800, costituite essenzialmente da:

- oneri per il personale (€ 9.476.000 - Categoria 1.1.2);
- spese per acquisto di beni e servizi (€ 2.225.700 - Categoria 1.1.3);
- uscite per prestazioni istituzionali (€ 6.829.100 - Categoria 1.2.1);
- trasferimenti passivi (€ 640.000 - Categoria 1.2.2);
- oneri finanziari (€ 2.302.000 - Categoria 1.2.3);
- oneri tributari (€ 3.734.000 - Categoria 1.2.4);
- uscite non classificabili in altre voci (€ 7.845.000 - Categoria 1.2.6).

La voce oneri per il personale in servizio è stata programmata per tutti i posti previsti dalla nuova pianta organica -approvata in complessivi 105 unità dal Ministero vigilante con nota VTPM 21478 del 5 luglio 2022-, compreso il personale con rapporto di lavoro a tempo parziale e tenuto conto della nuova ipotesi di contrattazione decentrata di secondo livello, in corso di predisposizione.

Si osserva al riguardo che il capitolo di bilancio U11223 relativo all'onere della contrattazione in questione -già incrementato per 639 mila euro in sede di assestamento al bilancio 2022 - risulta ulteriormente incrementato di 111 mila euro con conseguente incidenza di detta spesa per il 40 % rispetto agli oneri fissi.

Come già rappresentato in corso d'esercizio con verbale n. 7 del 13 luglio 2022, si richiama la dovuta cautela nell'attuazione di politiche retributive espansive, tenuto conto del carattere sostanzialmente rigido di tale tipologia di spesa e quindi dei connessi riflessi negativi sul margine di operatività a disposizione dell'Ente per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere iniziative conseguenti.

I documenti contabili in esame sono stati redatti nel rispetto dei nuovi limiti alla spesa introdotti, a partire dall'esercizio 2020, dall'art. 1, commi 590 e seguenti, della Legge 160/2019.

In particolare dai documenti contabili presentati dall'Ente si osserva che la previsione di spesa per acquisto di beni e servizi del 2023 non supera la media della spesa sostenuta per le medesime finalità nel triennio 2016-2018 al netto delle spese la cui esclusione è consentita dalla norma.

Nello specifico la spesa prevista per acquisto di beni e servizi nel 2023 ammonta a € 6.817.645 ed è inferiore al limite pari ad € 6.887.029.

Risulta rispettato anche il limite di spesa di cui all'art. 6, comma 14 del D.L. 78/2010 (convertito con L. 122/2010) ovvero l'unico limite di spesa applicato all'Autorità e che non ha cessato di applicarsi ai sensi della L. 160/2019.

Gli stanziamenti, inoltre, contenuti nella Categoria 1.2.6 ("uscite non classificabili in altre voci") comprendono i riversamenti previsti dal comma 594 della citata legge n. 160/2019 pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 in applicazione delle norme di contenimento alla spesa che hanno cessato di applicarsi (€ 1.087.667) incrementato del 10% (€ 108.767) a cui va ad aggiungersi la somma da versare in applicazione della citata norma ancora in vigore (€ 3.196) per un totale complessivo di € 1.199.629.

Di quanto sopra l'Autorità ne fornisce conto mediante la predisposizione dei prospetti richiesti dai ministeri vigilanti.

La previsione delle uscite in conto capitale (Titolo II) ammontano ad € 25.877.100, costituite principalmente da investimenti in immobili ed opere (€ 15.456.000 – Categoria 2.1.1), finalizzate all'attuazione del programma di interventi infrastrutturali, nonché alla manutenzione straordinaria, e dalla spesa concernente la quota capitale delle rate di ammortamento dei mutui pluriennali oltre al rimborso di finanziamenti a breve termine (complessivamente € 8.780.000 – Categoria 2.2.1).

Le spese per partite di giro, allocate al Titolo III, ammontano ad € 6.625.000 e pareggiano con le corrispondenti entrate. Le somme previste in partite di giro si riferiscono prevalentemente alle ritenute previdenziali e fiscali operate sulle competenze spettanti al personale e sui compensi dei professionisti, da versare, successivamente, agli Enti competenti.

La previsione di cassa espone riscossioni di entrate per € 111.951.693 ed erogazioni di spese per € 118.134.073 con un saldo negativo di € 6.182.380 ed un saldo finale di € 109.232.184.

b) Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

La gestione di competenza

Nel quadro generale riassuntivo sono riportati i risultati differenziali della gestione finanziaria di competenza e di cassa. Da essi si evince che dal Bilancio preventivo 2023 scaturisce un avanzo finanziario di competenza di parte corrente (entrate correnti – spese correnti) pari ad € 14.578.200 utilizzato a copertura di parte del disavanzo finanziario in conto capitale di € 17.687.100 (saldo dei movimenti in conto capitale), che produce comunque un saldo negativo della gestione di competenza per complessivi € 3.108.900.

Tale disavanzo di competenza, sommato all'avanzo di amministrazione alla data del 31.12.2022 (calcolato in € 21.668.842), genera un avanzo di amministrazione finale presunto per il 2023 di € 18.559.942. Nella determinazione dell'avanzo di amministrazione previsto alla fine del 2023 l'ente ha tenuto conto della parte vincolata dell'avanzo di amministrazione presunto alla fine dell'esercizio 2022 pari ad euro 16.319.374 di cui:

- € 190.000 relativo alla parte non utilizzata dell'accantonamento al fondo oneri da destinare, ai sensi dell'art. 17 comma 15 bis della Legge 84/1994 per "sostenere l'occupazione, il rinnovamento e l'aggiornamento professionale degli organici dell'impresa o dell'agenzia fornitrice di manodopera" nonché le attività di "formazione professionale per la riqualificazione o la riconversione e la ricollocazione del personale interessato in altre mansioni o attività sempre in ambito portuale" previste dall'art. 8, comma 3 bis Legge 84/1994;
- € 8.970.836 relativo all'accantonamento complessivo da destinare al fondo per rischi ed oneri per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni da esposizione all'amianto tenuto conto del rischio di soccombenza dell'Autorità in ogni singolo contenzioso in essere;
- € 1.639.156 per il mancato riconoscimento dei contributi per le manutenzioni ordinarie ex art. 6 Legge 84/1994 ed oggetto di azione legale per il recupero;
- € 202.815 corrispondente alla disponibilità residua sui fondi istituiti a seguito dei finanziamenti concessi dalla Legge 295/1998 e dal rifinanziamento della stessa disposto con Legge 388/2000 che, nelle more dell'avviata verifica del mantenimento di tali voci in bilancio, si provvede ad accantonare per tenere conto di un eventuale restituzione delle somme non utilizzate;
- € 10.080 corrispondente al 20% del fondo calcolato, ai sensi dell'art. 93 comma 7 bis del D.Lgs 163/2006, sugli importi a base di gara delle opere e dei lavori e, ai sensi del seguente comma 7 quater all'acquisto da parte dell'ente di beni, destinato a strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione, di implementazione delle banche dati per il controllo ed il miglioramento della capacità di spesa per centri di costo nonché all'ammodernamento e all'accrescimento dell'efficienza dell'ente e dei servizi ai cittadini;
- € 6.487 relativo al residuo della quota parte della riduzione dei canoni demaniali concessa e già accantonata nell'esercizio 2020 ai sensi dell'art. 199 comma 1, lettera a) del DL 34 del 2020 a riduzione dei canoni ancora da fatturare quale conguaglio del fatturato 2020;
- € 5.300.000 relativo alla potenziale riduzione dei canoni demaniali che si prevede di riconoscere con riguardo all'addebito riferito all'anno 2021 al gestore del terminal di approdo delle navi da crociera a causa del divieto di transito imposto alle stesse dal D.L. 103/2021, convertito con L. 125/2021 ed ai concessionari per fronteggiare le ripercussioni economiche causate dalla crisi sanitaria da Covid-19, come previsto dal D.L. n. 34/2020 convertito con L. 77/2020 ed esteso al 2021 dall'art. 4, comma 5 del D.L. 121/2021, convertito con L. 156/2021;

Rispetto a tali vincoli applicati all'avanzo di amministrazione previsto al 31/12/2022 l'Autorità prevede verranno utilizzati € 4.036.708 corrispondente alla parte del fondo per rischi ed oneri per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni da esposizione all'amianto imputata nello stanziamento di spesa 2023. Viene inoltre apposto un nuovo vincolo di € 4.000.000 tenuto conto che non è stata ancora rideterminata la misura del nuovo canone di concessione relativo al terminal passeggeri in applicazione del divieto di transito imposto dal D.L. 103/2021.

Per quanto sopra l'avanzo di amministrazione vincolato sul totale previsto al 31.12.2023, calcolato in € 18.559.942, risulta pari ad € 16.282.666.

La gestione dei residui

La Tabella 2 riporta la situazione previsionale dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2023, per singoli titoli, messa a confronto con quella presunta dell'esercizio 2022:

Tabella n. 2 (in migliaia di Euro)

	TITOLI	PREV. 2022	PREV. 2023	Differenza
ATTIVI	I – Entrate correnti	23.294	22.223	- 1.071
	II – Entrate in conto capitale	301.003	253.366	- 47.637
	III – partite di giro	910	735	- 175
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	325.207	276.324	- 48.883

	TITOLI	PREV. 2022	PREV. 2023	Differenza
PASSIVI	I – Uscite correnti	9.795	6.971	- 2.824
	II – Uscite in conto capitale	408.417	359.334	- 49.083
	III – partite di giro	741	691	- 50
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	418.953	366.996	- 51.957

La maggiore consistenza riguarda le entrate e uscite in conto capitale connesse alla esecuzione di opere pubbliche. La previsione circa la consistenza dei residui attivi e passivi ancorché risulti, rispetto all'esercizio precedente, diminuita rispettivamente di € 48.883.695 e di € 51.957.180, appare ancora elevata. In particolare, si richiamano al riguardo i termini fissati dal cronoprogramma MEF/MIMS per l'attuazione del programma di interventi ammessi al finanziamento del Fondo Complementare al PNRR, il cui mancato rispetto comporta la revoca del finanziamento.

c) Conto economico

La Tabella 3 riporta le misurazioni economiche dei costi e/o dei proventi che, in via anticipata, si prevede di dover realizzare durante la gestione nei diversi centri di responsabilità, mettendoli a confronto con quelli presunti dell'esercizio 2022:

Scatti
[Signature]

Tabella n. 3 (in migliaia di euro)

	PREV. 2022	PREV. 2023	Differenza
RICAVI	52.011	54.490	2.479
COSTI	51.417	52.905	1.488
UTILE DI ESERCIZIO	594	1.585	991

Si evidenzia tuttavia che il dato previsionale 2023 tiene conto, a differenza del dato 2022 del maggiore ricavo (stimato in € 4.000.000) quale quota parte del canone dovuto dal gestore del Terminal passeggeri.

I costi sono costituiti da spese correnti che danno luogo a movimenti finanziari per € 33.674.800 e da oneri che non generano movimenti finanziari per € 19.230.000, di cui ammortamenti per € 13.685.000, accantonamenti per trattamento di fine rapporto pari a € 525.000 e altri accantonamenti pari € 4.500.000.

I ricavi sono costituiti prevalentemente da tasse portuali per € 14.500.000, di ancoraggio per € 6.500.000 e da canoni demaniali per € 25.000.000.

d) Bilancio di previsione pluriennale

Il bilancio di previsione pluriennale redatto ai sensi dell'art. 5 del Regolamento espone l'andamento delle entrate e delle spese nel triennio 2023-2025, in termini di competenza.

Nell'intero periodo viene data copertura finanziaria a tutte le opere inserite nel Programma triennale dei lavori pubblici adottato dall'ente con decreto n. 808 dell'8 agosto 2022 e che, ai sensi dell'art. 7 del Regolamento, costituisce allegato al bilancio di previsione tenendo conto dei finanziamenti attesi nel periodo per l'esecuzione di opere infrastrutturali.

3. CONCLUSIONI

Come evidenziato nella presente Relazione, il bilancio preventivo 2023 e l'allegato bilancio pluriennale 2023-2025, in quanto documento di programmazione di medio periodo (redatto in sintonia con il Programma triennale dei lavori pubblici), unitamente alla Relazione del Presidente dell'Autorità, definiscono gli obiettivi dell'Ente per l'anno 2023 e le linee di intervento per il triennio.

In conclusione, in relazione a quanto sopra esaminato, il Collegio, tenuto conto che il documento presenta i seguenti risultati previsti:

- avanzo di amministrazione di € 18.559.942;
- risultato economico di € 1.584.908;
- saldo di cassa di € 109.232.184,



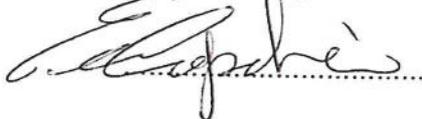
e preso atto delle motivazioni poste alla base del documento esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 da parte del Comitato di Gestione, ai sensi dell'articolo 9, comma 5, lettera c) della legge n. 84/1994 e ss.mm.ii.

Letto, approvato e sottoscritto.

Venezia, 25 ottobre 2022

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.ssa
Emanuela Capobianco



Dott.
Adriano Zanghi Buffi



Sig.ra
Romina Giuseppa Barbato

