



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

Secondo elenco di variazioni al bilancio di previsione 2022

Comitato di Gestione

**Organismo di
Partenariato**

Venezia, 29 novembre 2022

SUMMARY – SECONDA VARIAZIONE PREVENTIVO 2022

- Dettaglio variazioni in entrata
- Dettaglio variazioni in uscita
- Sintesi dei risultati di bilancio dopo la seconda variazione 2022
- Raccordo avanzo di amministrazione 2021-2022
- Composizione del vincolo su risultato di amministrazione 2022
- Focus 1 - Dettaglio maggiori spese correnti
- Focus 2 - Dettaglio spese di investimento in opere ed escavi
- Focus 3 - Dettaglio investimenti complementari al PNRR

Dettaglio variazioni in entrata

VOCE DI BILANCIO	VARIAZIONE	MOTIVAZIONE
Entrate tributarie categoria 1.2.1	€ 1.380.000	Aggiornate le seguenti voci alla luce degli incassi ricevuti, della proiezione sui 12 mesi e del dato storico: - Tassa portuale da € 15.000.000 a € 14.300.000; - tassa di ancoraggio da € 6.000.000 a € 8.000.000; - Aurorizzazioni art. 68 codice navigazione da € 200.000 a € 280.000
Canoni demaniali Cap. 123.10	€ 5.000.000	Registrato canone demaniale da applicare al terminal crociere - da € 20.000.000 a € 25.000.000 - tenuto conto canone vigente € 5.500.000 - vincolata quota parte pari a circa 70% del canone vigente € 4.000.000
Recuperi e rimborsi Cap. 124.10	€ 1.255.000	La stima 2022 sale a 1.965.000 e tiene conto delle seguenti voci: - indennizzo incidente MSC Opera anno 2019 € 1.339.000; - recupero figurativo Merloni € 188.000; - recupero riaddebito ai terminalisti spese primo soccorso € 180.000; - Recupero spese reflui/utenze/pulizie € 255.000; - altri recuperi €3.000.
Altre entrate cap 125.10 cap 125.20 cap 212.10 cap 214.50	€ 21.145	Altre maggiori entrate - maggiori canoni per servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia e gestione rifiuti € 6.000 - maggiori entrate per diritti istruttoria e segreteria € 5.000); - rientro bene ICT in garanzia € 145; - riscossione TFR € 10.000.
Partite di giro Titolo III	€ 2.657.062	Maggiori partite di giro per: - ritenute erariali (iva split payment) € 200.000; - incasso contributo finale progetto CEF MoS Venice Patras da ribaltare ai partners di progetto € 2.457.062
TOTALE VARIAZIONI ENTRATA	€ 10.313.207	

Dettaglio variazioni in uscita

VOCE DI BILANCIO	VARIAZIONE	MOTIVAZIONE
Oneri per il personale in attività di servizio Categoria 1.1.2	-€ 20.000	Variazioni ai segiu neti capitoli della categoria: - Emolumenti fissi - € 150.000 - Oneri da rinnovi contrattuali € 100.000 - Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali € 30.000
Imposte, tasse e tributi vari Cap. 124.10	€ 2.640.000	Stanziata IRES - Ai sensi del DL 68/2022 convertito con L. 108/2022 anche le ADSP rientrano tra i soggetti passivi dell'imposta; - imposta calcolata sul 50% dei previsti incassi 2022 da canoni demaniali.
Restituzioni e rimborsi diversi Cap. 125.10	€ 270.000	Rimborsi e restituzioni per: - rettifiche addebiti incassati esercizi precedenti; - riduzione canoni 2021 ex DL 34/2021 - parte relativa a canoni già riscossi
Versamento a F.do "esodo" Cap. 126.35	€ 143.000	Versamento al f.do ex art. 10 commi 3 septies e ss DL 228/2021 - versamento pari a 1% tassa portuale
Investimenti in opere ed escavi Cap. 211.10 Cap, 211.20	€ 0	Variazione compensativa fra i due capitoli: - aumento opere € 1.000.000; - riduzione escavi € 1.000.000.
Altre uscite Categoria 2.1.5	€ 27.000	Altre maggiori uscite - indennità di anzianità TFR
Partite di giro Titolo III	€ 2.657.062	Maggiori partite di giro per: - ritenute erariali (iva split payment) € 200.000; - incasso contributo finale progetto CEF MoS Venice Patras da ribaltare ai partners di progetto € 2.457.062
TOTALE VARIAZIONI USCITA	€ 5.717.062	



Sintesi dei risultati di bilancio dopo la seconda variazione 2022

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	€ 26.264.987
DI CUI VINCOLATO	€ 20.199.374
DI CUI LIBERO	€ 6.065.613
RISULTATO DI PARTE CORRENTE	€ 17.280.523
RISULTATO ECONOMICO	€ 2.552.405
SALDO DI CASSA FINALE	€ 115.061.990

Raccordo avanzo di amministrazione 2021-2022

RACCORDO 2021/2022		
I) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2021		71.405.311
A) TOTALE ENTRATE 2022	223.910.738	
B) TOTALE USCITE 2022	269.051.062	
II) SALDO DI COMPETENZA 2022 (A-B)		-45.140.324
III) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2022 (I + II)		26.264.987

Composizione del vincolo su risultato di amministrazione 2022

VOCE	CONSUNTIVO 2021	ASSESTAMENTO 2022	2a VARIAZIONE 2022	MOTIVAZIONE
F.do ex art. 17 - comma 15 bis l.84/1994	€ 240.000	€ 190.000	€ 190.000	Utilizzati € 50.000 per variazione sul capitolo 122.40 delle uscite
F.do rischi soccombenza cause amianto	€ 12.374.922	€ 8.970.836	€ 8.970.836	Fondo aggiornato in base alla spesa sostenuta ed inclusa nel capitolo 126.10 al netto nelle nuove cause notificate nel primo semestre 2022
Mancato riconoscimento contributi manutenzioni ordinarie	€ 1.639.156	€ 1.639.156	€ 1.639.156	Nessuna variazione
Riduzione canoni demaniali 2021	€ 5.300.000	€ 5.300.000	€ 5.180.000	Utilizzati per stanziamento cap. 125.10 Rimborsi
Riduzione canoni 2020	€ 6.487	€ 6.487	€ 6.487	Nessuna variazione
Quota parte f.do per la progettazione ed innovazione da destinare ai sensi dell'art. 93 comma 7 quater D.Lgs 163/2006	€ 10.080	€ 10.080	€ 10.080	Nessuna variazione
Piano nazionale investimenti complementari – quota 2021	€ 24.367.314	€ 0	€ 0	Avanzo utilizzato nello stanziamento del capitolo 211.12
Copertura del saldo negativo 2022 di competenza	€ 8.072.218	€ 0	€ 0	Incluso nel saldo competenza 2022 aggiornato con la variazione
Disponibilità residua finanziamenti Legge 295/98 e Legge 388/2000	€ 202.815	€ 202.815	€ 202.815	Nessuna variazione
Parte Canoni demaniali Terminal Crociere 2022	€ 0	€ 0	€ 4.000.000	Vincolato quota parte canoni demaniali nelle mode definizione canone in applicazione DL 103/2021
TOTALE	€ 52.212.992	€ 16.319.374	€ 20.199.374	

FOCUS 1 - Dettaglio maggiori spese correnti

DESCRIZIONE SPESA	VARIAZIONE
Minori oneri per il personale	-€ 20.000
Maggiori imposte IRES	€ 2.640.000
Maggiori restituzioni e rimborsi (riduzioni concesse su canoni incassati)	€ 270.000
Versamento f.do esodo	€ 143.000
TOTALE MAGGIORI SPESE CORRENTI - TITOLO I	€ 3.033.000

FOCUS 2 – Dettaglio spese di investimento in opere ed escavi

DESCRIZIONE PROGETTO	ASSESTAMENTO 2022	2A VARIAZIONE 2022	VARIAZIONI
Interventi di ristrutturazione del fabbricato demaniale 330 - Porto Marghera	€ 500.000	€ 2.800.000	€ 2.300.000
Revisione e ammodernamento del sistema di videosorveglianza dell'AdSPMAS in Area S. Andrea - S. Marta - S. Basilio e della Control Room di Marghera	€ 470.000	€ 20.000	-€ 450.000
Molo Sali - Opere di ripristino palancole e completamento Banchina ad uso portuale (lavori di adeguamento diaframmatura molo Sali)	€ 8.000.000	€ 8.000.000	€ 0
Adeguamento rete di raccolta ed impianti di trattamento acque meteoriche Chioggia Valdario	€ 4.000.000	€ 4.021.944	€ 21.944
Lavori di implementazione segnalamenti marittimi	€ 650.000	€ 650.000	€ 0
Maggiori costi materie prime interventi finanziati da Fondo Sviluppo e Coesione	€ 5.000.000	€ 3.700.000	-€ 1.300.000
Interventi di adeguamento funzionale del Ponte di Via Maestri del Lavoro - Chioggia (Ve)	€ 500.000	€ 500.000	€ 0
Lavori di adeguamento e messa a norma di Cabine Elettriche portuali	€ 100.000	€ 100.000	€ 0
Adeguamento punto di controllo frontaliero	€ 100.000	€ 100.000	€ 0
Integrazione sistema di monitoraggio emissioni	€ 200.000	€ 200.000	€ 0
Infrastrutturazione area a nord della banchina grandi mulini lungo la sponda ovest del canale industriale ovest	€ 300.000	€ 300.000	€ 0
Nuova officina ferroviaria	€ 60.000	€ 60.000	€ 0
Manutenzione ordinaria delle opere edili, idrauliche, elettriche e del sistema antincendio dei fabbricati demaniali di Venezia, Marghera e Chioggia a carico dell'ADSP MAS	€ 105.000	€ 105.000	€ 0
Rifacimento copertura fabbricato 37	€ 0	€ 400.000	€ 400.000
Altre spese per acquisto, costruzione e trasformazione di opere portuali ed immobiliari	€ 4.485.000	€ 4.513.056	€ 28.056
Nuovo accordo quadro manutenzione canali Venezia e Chioggia	€ 400.000	€ 400.000	€ 0
Altre spese per escavo canali portuali e smaltimento fanghi	€ 2.600.000	€ 1.600.000	-€ 1.000.000
TOTALE CAP 211.10 E 211.20 - OPERE ED ESCAVI	€ 27.470.000	€ 27.470.000	€ 0



FOCUS 3 – Dettaglio investimenti complementari al PNRR

OGGETTO ACCORDO	INTERVENTO	FINANZIAMENTO TOTALE	SPESA TOTALE PREVISTA	FINANZIAMENTO 2021	FINANZIAMENTO DAL 2022
Ultimo/Penultimo miglio ferroviario/stradale	Nuovo ponte ferroviario sul canale ovest	€ 8.000.000,00	€ 15.000.000,00	€ 653.120,00	€ 7.346.880,00
	Adeguamento ferroviario e stradale del nodo di via della Chimica a Porto Marghera	€ 12.000.000,00	€ 12.000.000,00	€ 979.680,00	€ 11.020.320,00
Sviluppo dell'accessibilità marittima e della resilienza delle infrastrutture portuali ai cambiamenti climatici	Opere di manutenzione e ripristino per la protezione e la conservazione nelle aree di bordo del canale Malamocco Marghera tratto curva San Leonardo e Fusina e intervento di messa in sicurezza del palancolato della sponda nord del canale industriale sud a Marghera	€ 27.500.000,00	€ 27.500.000,00	€ 5.612.244,90	€21.887.755,10
Elettrificazione delle banchine (Cold ironing)	Elettrificazione Banchine Aree di Marghera	€ 57.600.000,00	€ 57.600.000,00	€ 6.820.301,05	€ 50.779.698,95
	Elettrificazione Banchine Aree di Venezia	€ 32.200.000,00	€ 32.200.000,00	€ 3.812.737,74	€ 28.387.262,26
Aumento selettivo della capacità portuale	Montesyndial – Nuovo terminal container	€ 35.150.000,00	€ 35.150.000,00	€ 6.489.230,77	€ 28.660.769,23
TOTALE		€ 172.450.000,00	€ 179.450.000,00	€ 24.367.314,46	€ 148.082.685,64

**GRAZIE A TUTTI
PER L'ATTENZIONE!**