

AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE

Porti di Venezia e Chioggia



Bilancio di Previsione 2026

Bilancio di Previsione triennale 2026-2028
Programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici
Programma triennale degli acquisti di forniture e servizi

RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Con il Decreto del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 168 dell'11 luglio 2025 sono stato nominato Commissario straordinario dell'Autorità di sistema portuale del Mare Adriatico settentrionale, in un percorso finalizzato alla nomina del nuovo Presidente ed al completo ripristino degli organi di vertice, iter tuttora in corso.

Risulta di conseguenza improprio predisporre una Relazione programmatica che evidenzi, tra l'altro, gli obiettivi dell'azione da svolgere in coerenza della quale sono stati quantificati gli stanziamenti di bilancio, aspetto disallineato con l'attuale gestione commissariale.

Tuttavia, in presenza di adempimenti obbligatori soggetti a termini perentori come quello di conseguire l'approvazione del bilancio di previsione 2026 entro il 31 ottobre 2025, svolti gli opportuni approfondimenti e previo parere favorevole sul documento elaborato da parte del Collegio dei Revisori, provvedo, a presentare il bilancio di previsione 2026 in coerenza con i documenti di programmazione già adottati tra i quali il programma Triennale dei Lavori pubblici e degli acquisti di beni e servizi.

Così facendo si consente la prosecuzione dell'attività ordinaria e straordinaria senza soluzione di continuità o rallentamenti, avendo riguardo anche alle opere PNRR e PNC che l'Ente da svolgendo.

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.

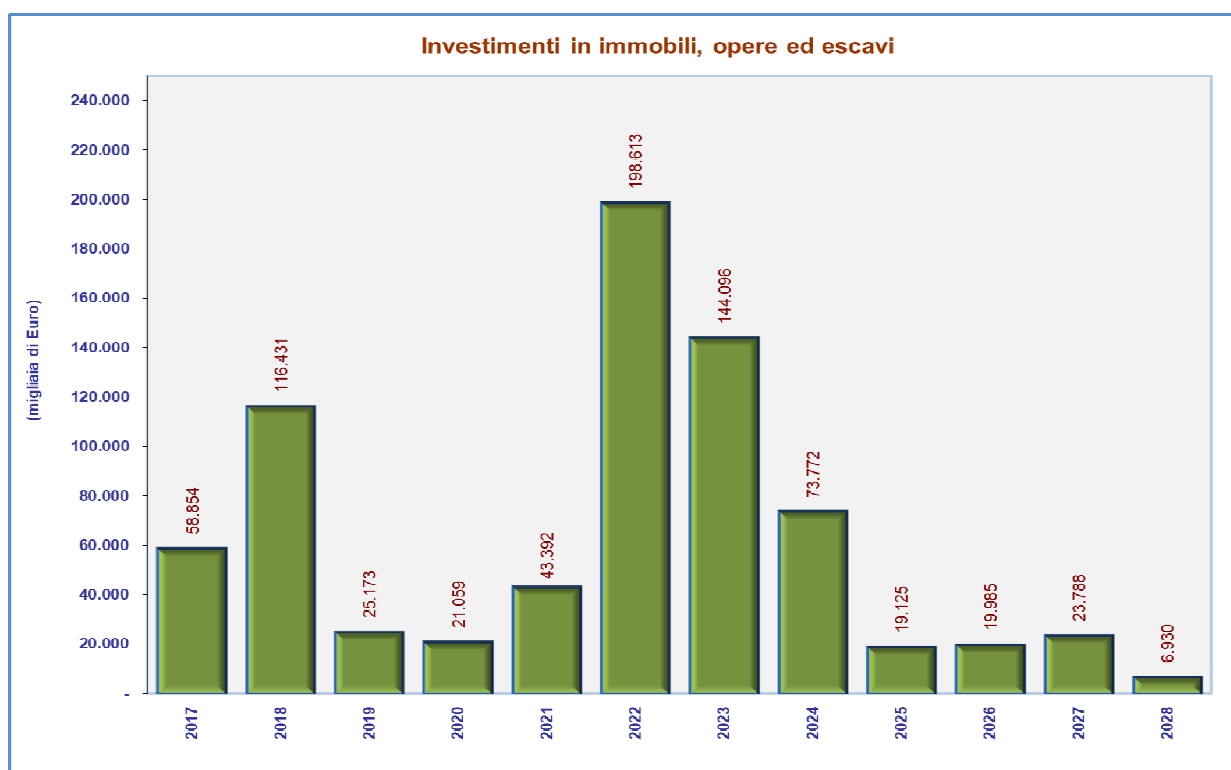
Pur nella straordinarietà dell'attuale gestione commissariale, come detto, legata ad una transizione fino al ripristino degli organi ordinari, assicuro che già stata avviato il percorso finalizzato alla messa a fuoco dei fattori strategici per approntare le linee guida della futura strategia di mandato, a partire dal nuovo POT e nuovo DPSS; a valle si valuterà la necessità di una eventuale intervento di variazione del bilancio di previsione 2026.

Nel grafico seguente si riportano gli investimenti in immobili, opere ed escavi dal 2017 al 2028 e, nella tabella successiva, gli importi cumulati da cui si evince la seguente analisi:

- investimenti complessivi previsti pari a 50 milioni nel triennio 2026-2028;

- circa 1.573 milioni di investimenti dal 1996;
- 821 milioni di investimenti fino al 2016;
- 751 milioni di investimenti dal 2017 ovvero dalla costituzione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale.

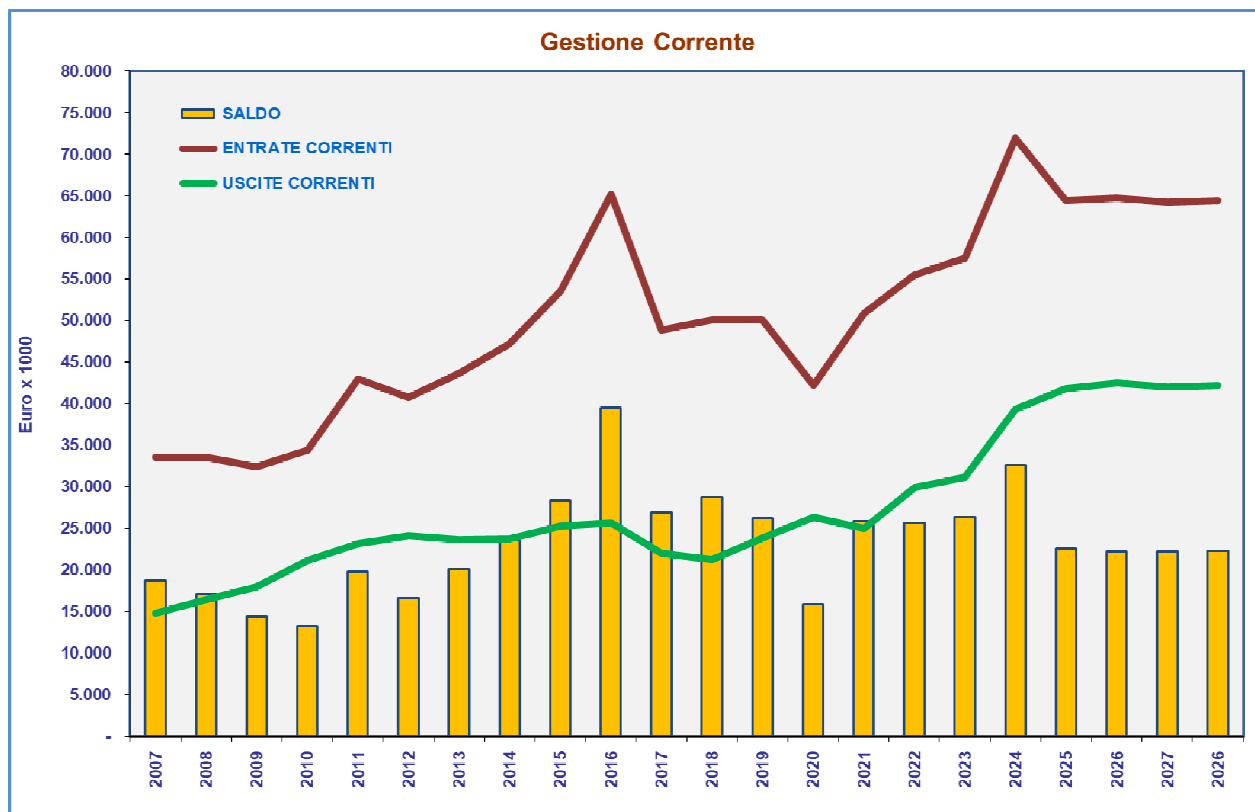
Si evince un programma di investimenti nel triennio in linea con il precedente ma inferiore agli esercizi passati in quanto l'Ente sarà concentrato in parte nel completamento delle opere già cantierate anche grazie ai finanziamenti statali o provenienti dall'UE già riconosciuti in passato al fine di rispettare le stringenti scadenze previste per la loro completa erogazione.



Anno	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025 (*)	2026 (*)	2027 (*)	2028 (*)
Valore annuo	58.854	116.431	25.173	21.060	43.392	198.612	144.096	73.772	19.125	19.985	23.788	6.930
Valore cumulato (dal 1996)	880.615	997.046	1.022.219	1.043.279	1.086.671	1.285.283	1.429.379	1.503.151	1.522.276	1.542.261	1.566.049	1.572.979
Valore cumulato ADSP (dal 2017)	58.854	175.285	200.458	221.518	264.910	463.522	607.618	681.390	700.515	720.500	744.288	751.218
(*) Previsione												

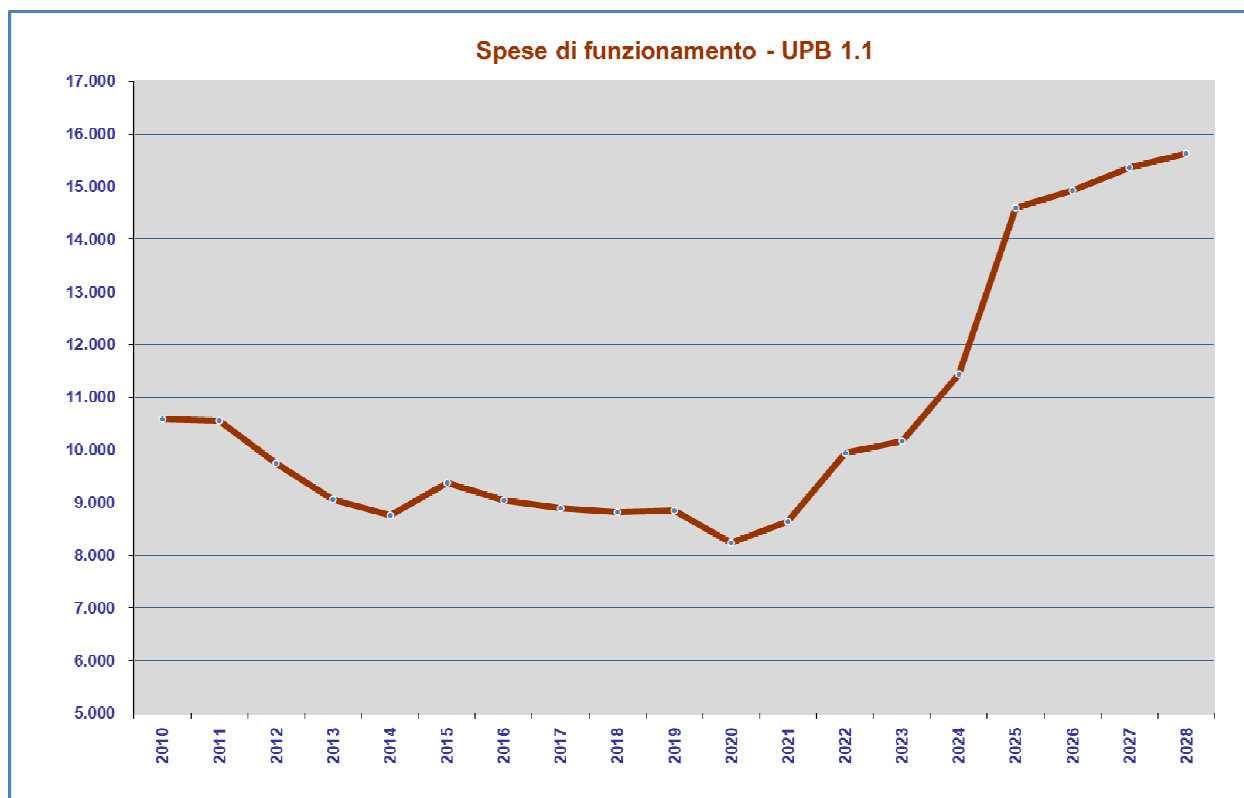
La realizzazione degli investimenti già finanziati anche con risorse proprie e la completa copertura degli interventi declinati nel Programma Triennale dei lavori pubblici 2026-2028 (adottato con Decreto n. 1429 del 26 settembre 2025) vengono garantiti grazie al sistematico controllo della spesa e delle entrate il cui risultato si esprime anche nell'avanzo di parte corrente (come indicato nel successivo grafico) quantificato nella previsione in circa € 22 milioni nel

2026, in linea con il dato 2025, e mantenuto costante nel biennio successivo. Come da impostazione ormai consolidata nel tempo, tale avanzo potrà essere destinato a nuovi investimenti, alla realizzazione di piani di rilevanza strategica, senza dimenticare la progressiva estinzione dei mutui nel tempo contratti dall'Ente.



Il grafico che segue evidenzia l'andamento costante delle “*spese di funzionamento*” (U.P.B. 1.1), caratterizzato dalla rigidità della spesa per il personale ma rispettoso 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), gli oneri finanziari e gli interventi manutentivi necessari al mantenimento dei pescaggi, 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, modificando la Legge 84/1994, che ha disposto –dal 2022– anche per le Autorità di Sistema Portuale l'assoggettamento all'imposta sul reddito delle società (IRES) delle entrate formate dai canoni demaniali percepiti dalle stesse quali “redditi diversi” con base imponibile, al netto della deduzione forfetaria prevista dalla norma istitutiva, del 50%.



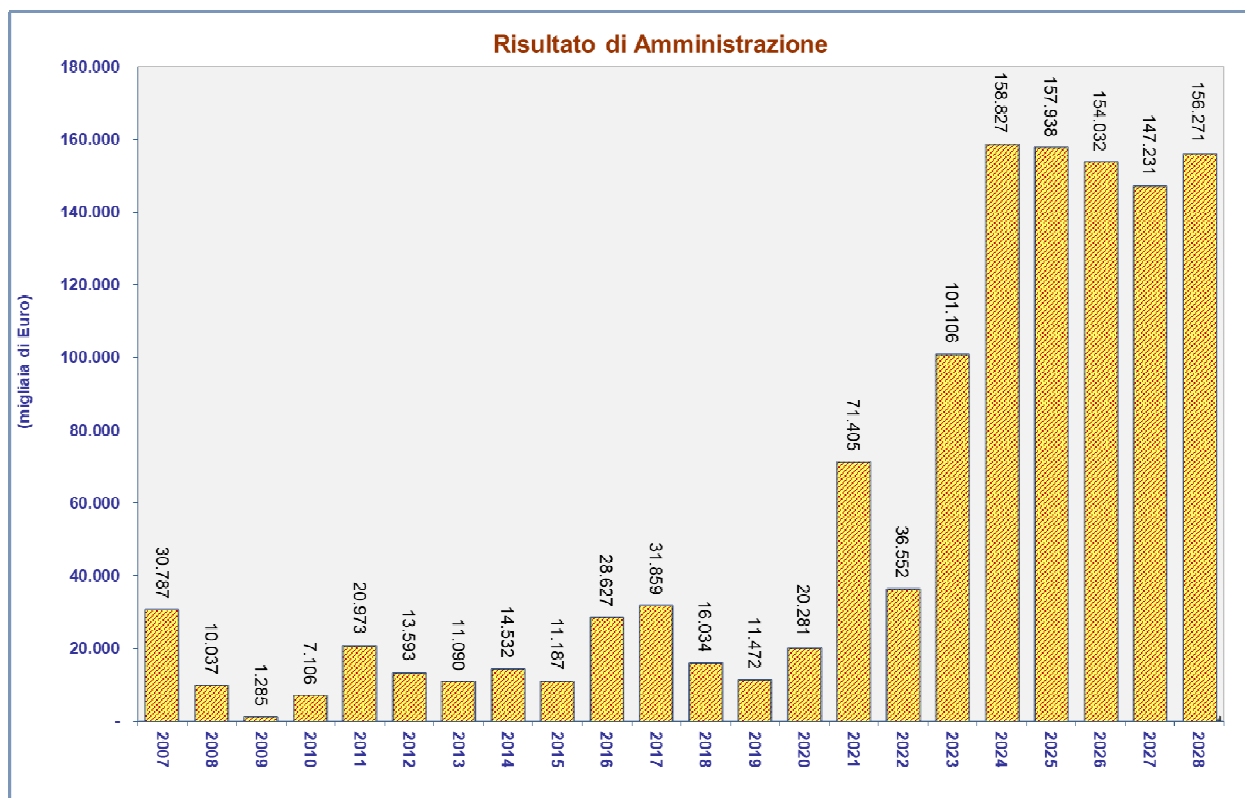
Per le entrate correnti, si auspica nel 2026 un gettito complessivo delle tasse portuali e della tassa di ancoraggio in linea con il dato rilevato in sede di chiusura dell'esercizio 2024 (25,4 milioni) ed un'entrata da canoni demaniali leggermente inferiore alla previsione del 2025.

Per quanto riguarda i finanziamenti dallo Stato non se ne prevedono di nuovi per il prossimo triennio che sarà, come già detto, in parte dedicato alla realizzazione di opere già finanziate (in parte anche da soggetti terzi) e cantierate con una completa copertura del nuovo PTL prevalentemente grazie a risorse proprie.

Gli elementi rilevanti e i criteri che sono quindi alla base della redazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2026 e del Triennale 2026-2028 possono essere quindi riassunti in:

- un trend dei traffici costante;
- canoni demaniali leggermente inferiori alla previsione assestata del 2025;
- completa copertura con risorse proprie degli investimenti indicati nei Programmi triennali e negli elenchi annuali dei lavori pubblici.

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2026 si chiude quindi con un **avanzo di amministrazione pari a € 154.033.064** il cui trend viene evidenziato nel seguente grafico.



Si riportano di seguito le principali voci che compongono il **preventivo finanziario per l'esercizio 2026**.

Principali voci di entrata:

Tassa portuale	15.850.000
Tassa di ancoraggio	10.000.000
Proventi da autorizzazioni	1.155.022
Canoni demaniali	35.000.000
Recuperi e rimborsi	2.033.305

Principali voci di uscita:

Spese per il personale	11.472.000
Spese per acquisto di beni e servizi	3.077.229
Prestazioni istituzionali	8.398.634
Spese per liti	7.300.000
Trasferimenti passivi	690.000
Oneri finanziari	2.862.000
Oneri tributari	5.470.000
investimenti in opere ed escavi anche finanziati	19.985.738
Acquisizione immobilizzazioni tecniche	3.263.542
Rimborso di finanziamenti a m/l termine	3.500.000

Il **Conto Economico** di previsione per l'esercizio 2026 chiude con un **utile di esercizio di € 13.766.483**.

IL BILANCIO

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2026 è stato redatto nella logica di una continuità operativa, nel rispetto degli strumenti di programmazione adottati e della vigente normativa applicabile alle Autorità di Sistema Portuale.

Il presente documento è stato redatto nel rispetto delle indicazioni contenute nelle comunicazioni e circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e delle prescrizioni 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).

Il bilancio 2026 rispetta, inoltre, le misure di contenimento della spesa pubblica vigenti relativamente alle quali si provvede a fornire il dettaglio nella sezione dedicata.

Corre l'obbligo segnalare che con il D.L. 9 agosto 2024 n. 113, convertito, con modificazioni, con la Legge n. 143 del 7 ottobre 2024, in attuazione della riforma abilitante del PNRR 1.15 *"dotare le pubbliche amministrazioni di un sistema unico di contabilità economico-patrimoniale accrual"* sono state fornite indicazioni (articolo 10, commi da 3 a 12) relative agli adempimenti delle amministrazioni pubbliche (incluse le Autorità di Sistema Portuale) rientranti nel perimetro di applicazione della stessa concernenti la fase pilota, propedeutica all'introduzione di tale sistema contabile, che prevede la prima riclassificazione degli schemi di bilancio con riferimento all'esercizio 2025.

Nella fase pilota gli schemi di bilancio per l'esercizio 2025 dovranno, tuttavia, essere prodotti secondo quanto indicato dalla norma a soli fini di sperimentazione, e non saranno quindi sostitutivi degli schemi di bilancio e di rendiconto da produrre in applicazione delle norme e dei regolamenti contabili vigenti, che restano in vigore per lo stesso anno.

Con decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze approvato il 23 dicembre 2024 (emanato ai sensi dell'articolo 10, comma 11 del D.L. 9 agosto 2024, n. 113 convertito, con modificazioni, con la Legge n. 143 del 7 ottobre 2024) sono state fornite le istruzioni di natura procedurale e tecnico contabile in relazione:

- all'utilizzo dei modelli di raccordo fra il piano dei conti multidimensionale e le voci dei principali piani dei conti e modelli contabili vigenti;
- alle modalità di erogazione del primo ciclo di formazione di base;

- alle modalità di trasmissione telematica degli schemi di bilancio alla RGS.

Con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 6 agosto 2025, emanato ai sensi dell'articolo 10, comma 8, del D.L. 9 agosto 2024, n. 113, sono stati definiti i requisiti generali sulla base dei quali le amministrazioni devono avviare l'analisi degli interventi di adeguamento dei propri sistemi informativo-contabili per il recepimento degli standard contabili ITAS.

La quarta ed ultima fase della riforma (dal 2026) con l'adozione di uno specifico provvedimento legislativo, previsto dalla milestone M1C1-118 della riforma 1.15 del PNRR, vi sarà l'introduzione graduale del nuovo sistema contabile *accrual*, a partire dai diversi sistemi contabili attualmente in uso, fino alla loro sostituzione per la parte relativa alla rendicontazione.

Nelle more dell'adozione del citato provvedimento legislativo il presente bilancio di previsione è stato predisposto nel rispetto ed ai sensi della normativa vigente richiamata in premessa.

La previsione per l'esercizio finanziario 2026 presenta in sintesi i seguenti risultati:

PARTE FINANZIARIA	1^variazione 2025	Preventivo 2026
Entrate	83.418.188	80.270.982
Utilizzo avanzo amm.ne	158.827.374	157.943.225
Totale entrate	242.245.562	238.214.207
Uscite	84.302.337	84.181.143
Risultato di competenza	-884.149	-3.910.161
Risultato di amm.ne	157.943.225	154.033.064
Residui attivi finali presunti	487.294.871	374.204.736
Residui passivi finali presunti	433.584.413	302.350.572



PARTE ECONOMICA	1^ variazione 2025	Preventivo 2026
A) Valore della produzione	76.703.462	77.666.036
B) Costi della produzione	-55.920.393	-54.202.763
Differenza (A-B)	20.783.069	23.463.273
C) Proventi ed oneri finanziari	-1.661.000	-2.721.790
D) Rett.di valore att. Fin.	0	0
E) Proventi e oneri straordinari	-1.350.000	-1.660.000
Imposte dell'esercizio	5.230.000	5.315.000
Risultato economico netto	12.542.069	13.766.483

Come previsto dal vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente al presente documento viene allegato un bilancio pluriennale, redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio senza tuttavia valore autorizzativo.

IL BILANCIO DI COMPETENZA

Il Bilancio di Competenza chiude con un avanzo di amministrazione di € 154.033.064, di cui € 150.376.352 vincolato e € 3.656.712 disponibile, come riportato nella seguente tabella:

	Previsione 2026	
Entrate correnti	64.710.740	
Uscite correnti	<u>42.522.863</u>	22.187.877
Entrate in c/capitale	6.476.242	
Uscite in c/capitale	<u>32.574.280</u>	-26.098.038
Entrate per partite di giro	9.084.000	
Uscite per partite di giro	<u>9.084.000</u>	0
Saldo		-3.910.161
<i>Utilizzo avanzo di amministraz. precedente</i>		157.943.225
Avanzo di amministrazione al 31.12.2026		154.033.064
di cui:		
parte vincolata		150.376.352
parte disponibile		3.656.712

In linea con i principi sulla contabilità pubblica e ai sensi del Regolamento di amministrazione e contabilità, il saldo negativo della gestione in c/capitale di - € 26.098.038 è completamente coperto dal risultato -positivo- di quella corrente pari ad € 22.187.877 e da parte dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente.

Nella determinazione dell'avanzo di amministrazione previsto alla fine del 2026, come esposto nella tabella che segue, si è tenuto, anche, conto dell'avanzo presunto alla fine dell'esercizio 2025 pari ad € 157.943.225 e della parte dello stesso che si prevede di utilizzare o mantenere vincolata anche al termine dell'esercizio successivo.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PREVENTIVO 2026	
Presunto avanzo amministrazione 2025	157.943.225
vincolato	157.049.090
libero	894.135
Risultato di competenza 2026	-3.910.161
Risultato di Amministrazione 2026	154.033.064
vincolato	150.376.352
libero	3.656.712

Considerando anche i dati sulla “competenza”, il raccordo 2025/2026 viene rappresentato nella seguente tabella.

RACCORDO 2025/2026	
I) PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025	157.943.225
A) TOTALE ENTRATE 2026	80.270.982
B) TOTALE USCITE 2026	84.181.143
II) SALDO DI COMPETENZA 2026 (A-B)	-3.910.161
III) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2026 (I + II)	154.033.064

La parte disponibile del presunto avanzo di amministrazione 2026 è di complessivi € 3.656.712; la parte vincolata ammonta ad € 150.376.352 con la seguente composizione:

- € 490.000,00 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;
- 1.614.570,22 relativo all'accantonamento complessivo, al netto degli utilizzi da destinare al fondo per rischi ed oneri per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni prevalentemente da esposizione all'amianto tenuto conto del rischio di soccombenza dell'Autorità in ogni singolo contenzioso in essere;

- € 96.106,37 corrispondente al 20% del fondo calcolato, ai sensi dell'art. 93 del D.Lgs 163/2006 e art. 45 del D.Lgs 36/2023 dell'importo dei lavori, dei servizi e delle forniture, posto a base delle procedure di affidamento, e destinato all'acquisto di beni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione nonché per attività di formazione per l'incremento delle competenze digitali;
- € 6.000.000,00 relativo alla riduzione dei canoni demaniali 2023-2026 (1,5 milioni di euro annui) a favore del soggetto gestore del Terminal Crociere disposta con Decreto n. 1056 del 21/02/2024 avente ad oggetto "Adozione di ulteriori provvedimenti ai sensi dell'art. 1, comma 5 del D.L. 103/2021, convertito con modificazioni in Legge 16 settembre 2021, n. 125, in favore del gestore del terminal di approdo interessato dal divieto di transito previsto dal comma 2 dell'art. 1 del medesimo D.L. 103/2021";
- € 55.000.000,00 derivante dalla ripartizione del "fondo per le infrastrutture portuali", istituito dall'art. 4, comma 6 del D.L. 40/2010, disposta dal decreto MIT n. 52/2022 e destinata a finanziare l'intervento di accessibilità al porto di Venezia: escavo del canale Malamocco Marghera. A seguito del mancato accoglimento da parte del MIT della proroga dei termini previsti per tale finanziamento e della conseguente revoca degli impegni contabili assunti dallo stesso a favore dell'Autorità tale vincolo verrà compensato a fronte della variazione dei residui attivi ai sensi dell'art. 43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- € 55.000.000,00 pari all'importo del prestito chirografario da stipulare con Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento della spesa necessaria all'intervento di accessibilità al porto di Venezia – escavo canale Malamocco-Marghera da destinare al rimborso dello stesso al termine del periodo di preammortamento. Essendo il prestito sottoposto a condizione sospensiva correlata alla conferma della proroga del finanziamento di cui al decreto MIT n. 52/2022, anche tale vincolo verrà compensato a fronte della variazione dei residui attivi ai sensi dell'art. 43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- € 3.296.011,73 relativo agli incassi ricevuti dal 2023 al 2025 dal concessionario VERITAS Spa con riserva di ripetizione nelle more della definizione del contenzioso in essere;
- € 28.879.663,50 finalizzato alla copertura attraverso risorse proprie del quadro economico dell'intervento denominato "MOLO A – Adeguamento ambientale e riqualificazione delle banchine Lombardia, Bolzano e Trento nel Porto Commerciale di

Venezia da realizzarsi per fasi” in conseguenza della revoca del finanziamento inizialmente assegnato a tale opera dal Fondo Sviluppo e Coesione - FSC comunicata dal Ministero dell’Ambiente e della Sicurezza Energetica con nota prot. 0094074 del 19.05.2025.

Sui vincoli applicati all’avanzo di amministrazione previsto al 31/12/2025, come indicato nella tabella dimostrativa allegata al presente documento si prevede confluiranno negli stanziamenti 2026 di € 6.672.738,03 pari a:

- € 2.672.738,03 derivante dalla ripartizione del Fondo ex art. 18 bis della Legge 84/1994 fondo ex art. 18 bis - F.do IVA - annualità 2022 - quota matematica a finanziamento della spesa da impegnare per la realizzazione della nuova officina ferroviaria;
- € 4.000.000,00 quale parte del fondo per rischi ed oneri per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni computata nello stanziamento di spesa del 2026.

ANALISI DELLE ENTRATE

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie

Le entrate tributarie rappresentano, assieme alle entrate da canoni demaniali, una delle principali fonti di autofinanziamento del Sistema portuale di Venezia.

Sono composte in massima parte dal gettito della tassa portuale, correlata alla movimentazione delle merci imbarcate e sbarcate, prevista dall'art. 2 del DPR 28/05/2009, n. 107 e stimata per il 2026 in 15,9 milioni di euro e della tassa di ancoraggio, prevista dall'art. 1 del DPR 28/05/2009, n. 107 e stimata per il 2026 in 10 milioni di euro. La stima 2026 tiene conto della previsione del movimentato suddiviso per tipologia merceologica, delle ripercussioni derivanti dalle limitazioni al transito delle navi vigenti di cui al D.L. 103/2021 convertito con L. 125/2021 e dell'aggregazione con il porto di Chioggia il cui gettito complessivo nel 2024 è stato pari a 4,3 milioni di euro.

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

€ 27.215.643

- La previsione per il successivo biennio, tenuto conto degli elementi utilizzati in sede di stima per l'esercizio 2026 è di 27.629.000 per il 2027 e di € 27.819.000 per il 2028.

Categoria 1.2.3 – Redditi e proventi patrimoniali

La voce si riferisce prevalentemente ai canoni per concessioni demaniali pari a 35 milioni ed al canone di locazione previsto contrattualmente per il 2026 della ex sede dell'Autorità di

Venezia Zattere (€ 285.000) a cui vanno ad aggiungersi gli interessi attivi per un valore stimato di € 140.210. La stima tiene conto anche dell'entrata per canoni da parte del gestore del terminal di approdo delle navi da crociera interessato dal divieto di transito imposto alle stesse dal D.L. 103/2021, convertito con L. 125/2021. Nelle more della definizione della riduzione del canone da applicare ai sensi di quanto disposto dal Decreto n. 1056 del 21/02/2024 avente ad oggetto "adozione di ulteriori provvedimenti ai sensi dell'art. 1, comma 5 del D.L. 103/2021, convertito con modificazioni in Legge 16 settembre 2021, n. 125, in favore del gestore del terminal di approdo interessato dal divieto di transito previsto dal comma 2 dell'art. 1 del medesimo D.L. 103/2021 "si mantiene anche nel 2026 il vincolo registrato già in sede di Consuntivo 2024 sull'avanzo di amministrazione finale di complessivi € 6.000.000.

Si segnala infine che i valori indicati alla presente categoria rilevano ai fini del calcolo dell'imposta sul reddito delle società (IRES) applicata alle AdSP in virtù delle modifiche apportate dal D.L. 68/2022, convertito con L. 108/2022 alla L. 84/1994 di cui si esporrà dettagliatamente nel capitolo del documento dedicato alle uscite.

€ 35.425.210

➤ Per il 2027 e 2028 la stima non cambia.

Categoria 1.2.4 – Poste correttive e compensative di uscite correnti

Si riferiscono a recuperi e rimborsi diversi principalmente per:

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

Si aggiunge il recupero figurativo delle somme da erogare ai sensi dell'art. 45 del D.lgs. 36/2023 che, in linea con i principi contabili, pur a carico delle opere, transitano necessariamente per i capitoli di spesa del personale.

€ 2.044.305

- Nel successivo biennio la previsione si riduce a € 1.213.000.

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 € 20.000) oltre ai corrispettivi per la concessione dei servizi portuali di lavoro temporaneo e pulizia specchi acquei (€ 5.582).

€ 25.582

- La previsione rimane invariata anche nel biennio successivo.

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 (€ 20.000)

€ 180.000

- La previsione non cambia nel 2027 e nel 2028.

Categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello Stato

Lo stanziamento della categoria si riferisce all'ulteriore trasferimento PNRR atteso a valere su Missione 3 -

Componente 2 - Investimento 2.1 *digitalizzazione della catena logistica* per finanziare servizi evolutivi per il PCS.

€ 300.000

- Nel 2027 e 2028 non si prevedono trasferimenti.

Categoria 2.2.4 – Trasferimenti da altri enti del settore pubblico

Lo stanziamento della categoria si riferisce alle quote di contributi UE che si stima di accertare nel 2026 per il finanziamento delle spese dei progetti CRESPOST, MILEPORT, CROSS-CONNECT, ADRIJOROUTES, DIGIPORTS, PRESPOST e SHIELD PORT del programma Italia-Croazia 2021-2027 e del progetto LAND2WATER del programma Horizon 2021-2027a cui l'autorità già oggi partecipa.

€ 996.242

- Nel 2026 i trasferimenti previsti scendono ad € 363.000 e nel 2027 ad € 170.000.

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.

Non è previsto alcuno stanziamento per assunzione di mutui in aggiunta a quelli già stipulati di cui si fornirà dettaglio nelle uscite.

€ 5.000.000

- La previsione rimane invariata nel 2027 e nel 2028.

Titolo III – PARTITE DI GIRO

L'importo 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 complessiva del 2026 è in linea con gli esercizi precedenti e tiene conto delle somme che si prevede di incassare e da accreditare ai partner di progetto e dei depositi di terzi per la registrazione e bollatura di atti.

€ 9.084.000

- Nel 2027 e nel 2028 la previsione delle partite di giro scende ad € 8.084.000.

ANALISI DELLE USCITE

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

Gli stanziamenti di spesa sono stati predisposti rispettando i 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

Trattasi dei compensi e rimborsi spese della presidenza previsti per l'espletamento dell'attività istituzionale della stessa (€ 300.000), degli organi collegiali di amministrazione (€ 4.500) e dell'organo di controllo (€ 79.000).

Non essendo ancora stati nominati, alla data di redazione del documento, i nuovi organi AdSPMAS, la previsione di spesa dei compensi non tiene conto di quanto disposto dal DPCM n. 143/2022 *“regolamento in attuazione dell'articolo 1, comma 596, della legge 27 dicembre 2019, n. 160 in materia di compensi, gettoni di presenza e ogni altro emolumento spettante ai componenti gli organi di amministrazione e di controllo, ordinari e straordinari, degli enti pubblici”* e si provvederà quindi ad adeguarla nel corso dell'esercizio 2026 nel momento in cui lo stesso verrà applicato.

€ 383.500

➤ Nel 2027 e 2028 la previsione non cambia.

Categoria 1.1.2 – Oneri personale in attività di servizio

La previsione di spesa per oneri diretti ed indiretti del personale è calcolata sulla pianta organica approvata ed interamente coperta. Lo stanziamento è coerente con la spesa

necessaria per dare copertura alla vigente contrattazione decentrata relativa ai dirigenti, quadri ed impiegati e comprende le seguenti voci:

- Emolumenti fissi (€ 5.200.000) e variabili al personale dipendente (€ 415.000) compreso il Segretario Generale (€ 225.000) per un importo complessivo di € 5.840.000;
- Oneri derivanti dalla contrattazione aziendale € 2.480.000 e da rinnovi contrattuali € 30.000;
- Indennità e rimborso spese per missioni in Italia e all'estero € 110.000;
- Spese per formazione € 90.000;
- Oneri previdenziali e assistenziali € 2.355.000;
- Emolumenti al personale non dipendente € 170.000;
- Altri oneri per il personale compresi buoni pasto e compenso OIV € 397.000.

€ 11.472.000

- Nel 2027 la previsione passa ad € 11.906.000 e € 12.174.000 nel 2028.

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 locazioni passive, le spese legali, le assicurazioni, le consulenze e le spese diverse di gestione.

La previsione tiene anche conto dell'andamento delle stesse rilevato nel corso del 2025 ed è stata formulata nel rispetto dei limiti alla spesa citati in premessa.

€ 3.077.229

- Nel 2027 e 2028 la stima scende leggermente ad € 3.068.000.

Categoria 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali

Raccoglie le spese che l'Ente ritiene di dover sostenere per l'espletamento delle proprie attività istituzionali fra le quali la gestione dei servizi portuali incluse le utenze (€ 2.157.900), la manutenzione, la pulizia e la vigilanza delle parti comuni (€ 4.197.474), la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione (€ 1.244.260) e le spese promozionali (€ 799.000). L'aumento delle spese per prestazioni istituzionali rilevato negli ultimi anni risente dell'aumento degli oneri da sostenere per consumi energetici, delle manutenzioni necessarie al mantenimento del porto di Chioggia e delle aree ivi ricomprese, nonché delle maggiori spese destinate ai servizi istituzionali e di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica comprese le manutenzioni ordinarie sostenute per le medesime ragioni.

Nel complesso la categoria ammonta a

€ 8.398.634

- La previsione nel 2027 e 2028 è rispettivamente di € 8.410.000 ed € 8.425.000.

Categoria 1.2.2 – Trasferimenti passivi

Sono relativi ai contributi che si prevede di erogare alla portualità o di riconoscere a società o enti per sostenere attività finalizzate allo sviluppo degli scali portuali (€ 590.000), per interventi a sostegno dell'occupazione il rinnovamento e l'aggiornamento professionale, rinnovamento degli organici delle imprese operanti in porto (€ 100.000).

€ 690.000

- Nel 2027 e 2028 la previsione non cambia.

Categoria 1.2.3 – Oneri finanziari

L'importo della categoria si riferisce quasi esclusivamente alla quota interessi sulle rate di rimborso dei mutui a tasso variabile accesi a valere sulle risorse proprie di AdSPMAS che sono entrati in ammortamento dall'esercizio 2014. La stima tiene conto anche degli eventuali oneri finanziari derivanti dai previsti tiraggi, in fase di preammortamento, dei mutui stipulati nel 2024 con Cassa Depositi e Prestiti. La previsione complessiva è stata formulata osservando l'andamento dei tassi di interesse dal 2023 ad oggi.

€ 2.862.000

- Nel biennio successivo la previsione, tenuto conto di tutte le sopracitate premesse subisce una leggera flessione passando ad € 2.672.000 nel 2027 e 2.512.000 nel 2028.

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 - sui canoni demaniali percepiti che sono qualificati tributariamente redditi diversi concorrendo a formare la base imponibile nella misura del 50%. La previsione di spesa 2026 è stata formulata tenendo quindi conto dell'andamento degli incassi previsti da canoni demaniali (categoria 1.2.3 redditi e proventi patrimoniali).

Oltre all'IRES la stima tiene conto anche dell'IRAP (nell'ammontare necessario a dare copertura alla vigente contrattazione decentrata relativa ai dirigenti, quadri e impiegati), dell'imposta di bollo e di altri tributi, tra cui l'IMU e TARI.

Complessivamente si prevede un importo di

€ 5.470.000

- Nel 2027 e 2028 la previsione non cambia.

Categoria 1.2.5 – Poste correttive e compensative di entrate correnti

Lo stanziamento della categoria riguarda le restituzioni ed i rimborsi previsti per l'esercizio 2026.

€ 111.000

➤ Nel 2027 e 2028 la previsione scende ad € 110.000.

Categoria 1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci

Sono relative al “fondo di riserva” previsto nei limiti (3% del totale delle spese correnti previste) di cui all'art. 13, comma 1, del Regolamento di amministrazione e contabilità (€ 1.200.000), alle spese per liti, arbitrati e risarcimenti (€ 7.300.000) 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 aggiunge, inoltre, il capitolo 126.35 “versamento al fondo ex art. 10 commi 3 septies e ss D.L. 228/221 convertito in L. 15/2022” che accoglie lo stanziamento della quota pari all'1% delle entrate da tassa portuale (€ 158.500) 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 dell'utilizzo delle risorse (€ 4.000.00) già accantonate

nel fondo rischi ed oneri calcolato al 31/12/2025 istituito per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni prevalentemente da esposizione all'amianto.

€ 9.858.500

- Nel 2027 e nel 2028 la previsione si attesta rispettivamente a € 9.162.000 ed € 9.163.000.

Categoria 1.5.1 – Accantonamenti a fondi rischi ed oneri

Anche per il 2026 si sono stanziati, 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”* di cui all'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 2025, 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

- La previsione rimane invariata nel 2027 e nel 2028.

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 (PTL) 2026-2028, il cui dettaglio viene allegato al presente documento.

Si segnala che confluisce nello stanziamento 2026 il vincolo sull'avanzo di amministrazione iscritto a partire dal Rendiconto 2024 a fronte dell'incasso derivante dalla ripartizione del Fondo ex art. 18 bis della Legge 84/1994 fondo ex art. 18 bis - F.do IVA - annualità 2022 - quota matematica a finanziamento della spesa da impegnare per la realizzazione della nuova officina ferroviaria.

€ 19.985.738

- Anche gli stanziamenti del biennio successivo consentono la completa copertura del PTL 2026-2028 e passano nel 2027 ad € 23.788.000 e nel 2028 ad € 6.938.000.

Categoria 2.1.2 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Si tratta dell'acquisizione di immobilizzazioni di diversa natura quali mobilio e macchine per ufficio (€ 516.100), attrezzature (€ 1.200) e beni immateriali (€ 1.450.000) tra cui progetti, studi, ricerche e software.

Si aggiunge inoltre lo stanziamento dedicato alle spese in conto capitale che l'Autorità prevede di sostenere per la partecipazione ai progetti finanziati dal programma Italia-Croazia ed Horizon richiamati nelle entrate (categoria 2.2.4 – trasferimenti da altri enti del settore pubblico) (€ 996.242).

€ 3.263.542

- Nel successivo biennio la previsione scende ad € 1.388.000 nel 2027 e ad € 1.175.000 nel 2028.

Categoria 2.1.4 – Concessione di crediti ed anticipazioni

Comprende i depositi a cauzione presso terzi (€ 20.000) e la dotazione interna di cassa prevista dall'art. 31 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità (€ 10.000).

€ 30.000

- Nel 2027 e 2028 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 (€ 300.000), il premio da corrispondere all'assicurazione per la rivalutazione del TFR già accantonato negli esercizi precedenti (€ 20.000) e le somme da versare all'INPS (€ 475.000) a seguito della riforma sulla previdenza (D. Lgs 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.

€ 795.000

- Nel 2027 e 2028 l'importo sale rispettivamente ad € 810.000 ed € 825.000.

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 seguenti mutui contratti dall'Ente dal 2009 a valere sulle proprie risorse che si ricorda essere in ammortamento dall'esercizio 2014 (€ 3.500.000):

- BIIS (ora INTESA SANPAOLO SPA) scadenza 12/2038 valore originario 55,5 milioni di euro;

- BANCA CARIGE SPA (ora BPER BANCA SPA)
scadenza 12/2038 valore originario 70 milioni di euro.

Il calcolo delle rate tiene conto dell'aggiornamento del piano di ammortamento dei mutui conseguente alle estinzioni parziali anticipate effettuate nei precedenti esercizi.

Non vengono, invece, considerate le rate di rimborso dei seguenti prestiti chirografari, in quanto in fase di preammortamento, stipulati nel 2024 con Cassa Depositi e Prestiti:

- mutuo di 27.500.000 finalizzato alla realizzazione dell'investimento denominato "Voltatesta Molo Sali";
- mutuo di 55.000.000 finalizzato alla copertura finanziaria dell'intervento di accessibilità al porto di Venezia – escavo canale Malamocco-Marghera.

€ 8.500.000

- Nel 2027 e nel 2028 l'importo della categoria passa, tenuto conto dell'entrata in ammortamento del mutuo di 27,5 mln citato nel precedente elenco, rispettivamente a € 8.550.000 e € 9.630.000.

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 sul risultato di competenza.

€ 9.084.000

- Nel 2027 e nel 2028 la previsione scende ad € 8.084.000.

IL BILANCIO DI CASSA

Il conto di cassa, considerato il fondo iniziale stimato in € 104.232.771 è previsto chiudersi con un saldo finale di € 82.178.904, con una diminuzione di € 22.053.867.

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

	Previsione 2026	
Saldo iniziale		104.232.771
ENTRATE		
Correnti	67.540.582	
Conto capitale	116.736.535	
Partite di giro	9.084.000	193.361.117
USCITE		
Correnti	43.632.625	
Conto capitale	162.698.359	
Partite di giro	9.084.000	215.414.984
Saldo Finale		82.178.904

La previsione di un saldo di cassa in diminuzione è formulata tenendo conto degli incassi stimati sulle entrate caratteristiche (tassa portuale, ancoraggio e canoni demaniali) e dei pagamenti previsti sugli investimenti da avviare ed avviati nei precedenti esercizi in opere, infrastrutture portuali, escavi e smaltimento fanghi nel rispetto delle scadenze previste dalle norme e accordi che disciplinano l'utilizzo e la rendicontazione dei finanziamenti assegnati e solo in alcuni casi, come ad esempio per le risorse assegnate dal *Piano nazionale per gli investimenti complementari* erogati in parte a titolo di acconto.

Si sottolinea che la previsione è stata formulata nell'ottica di un'attenta programmazione dei flussi e del fabbisogno di cassa tali da garantire il rispetto dei tempi di pagamenti previsti dal D.Lgs n. 231/2022 ed il contenimento degli stessi come richiesta dal PNRR con la riforma n. 1.11 "*riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni e delle autorità sanitarie*" e disciplinata dall'art. 4-bis del DL n. 13/2023 convertito con L. n. 41/2023.

Ai sensi, infine, dell'articolo 6, comma 1, del D.L. 155/2024, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 189/2024 verrà adottato entro il 28 febbraio 2026, il piano annuale dei flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio

di riferimento mediante l'utilizzo del modello reso disponibile dalla determina del Ragioniere Generale dello Stato n. 46 del 14 febbraio 2025.

BILANCIO DEI RESIDUI

Al 31.12.2026 i residui, attivi e passivi, sono previsti rispettivamente in € 374.204.736 ed € 302.350.572.

Essi presentano la seguente composizione finale:

	Previsione 2026	
ENTRATE		
Correnti	23.278.711	
Conto capitale	348.707.598	
Partite di giro	2.218.427	374.204.736
USCITE		
Correnti	14.236.024	
Conto capitale	285.137.438	
Partite di giro	2.977.110	302.350.572
Saldo Finale		71.854.164

A fine esercizio, rispetto a quanto previsto al 31.12.2025 i residui attivi e passivi diminuiscono rispettivamente di - € 113.090.135 e - € 131.233.841 esprimendo un saldo finale positivo. Ciò deriva dallo smaltimento degli impegni assunti per investimenti realizzati e della progressiva riscossione dei finanziamenti, riscossione che si realizza successivamente al sostenimento della spesa secondo i flussi di cassa delineati nel paragrafo precedente.

IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico 2026 presenta un utile di esercizio di € 13.766.483 così determinato:

	Previsione 2026
Ricavi (entrate correnti)	64.710.740
Costi (uscite correnti)	42.522.863
Saldo	22.187.877
Utilizzo accantonamenti	4.000.000
Ammortamenti	-24.331.200
Contributi in conto capitale	12.386.000
Svalutazioni e deprezzamenti	-135.000
Altri accantonam. (ammort. finanziario)	0
Trattamento di fine rapporto	-590.700
Risconti passivi iniziali	1.300.000
Risconti passivi finali	-590.494
Variazioni dei residui passivi	200.000
Variazioni dei residui attivi	-660.000
Utile di esercizio	13.766.483

Si è inoltre redatto il *preventivo economico* secondo lo schema stabilito dal Regolamento di amministrazione e contabilità dal quale derivano le seguenti ulteriori informazioni:

	Previsione 2026
Differenza tra valore e costi della produzione	23.463.273
Totale proventi ed oneri finanziari	-2.721.790
Totale delle partite straordinarie	-1.660.000
Imposte dell'esercizio	-5.315.000
Avanzo economico	13.766.483



Preventivo 2026
Gestionale

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
	Avanzo di amministrazione		158.827.374	157.943.225		
	Fondo iniziale di cassa				104.232.771	
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	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.1	0	0	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	269.243	4.459	0	200.000	69.243
E11430	Contributi diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.4	269.243	4.459	0	200.000	69.243
	TOTALE U.P.B. E1.1	269.243	4.459	0	200.000	69.243
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	16.060.000	15.850.000	15.850.000	0
E12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	0	8.000.000	10.000.000	10.000.000	0
E12140	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94.	530.785	1.100.000	1.155.022	1.200.000	485.807
E12150	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione.	21.642	231.000	210.621	215.000	17.263
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	552.427	25.391.000	27.215.643	27.265.000	503.070
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
E12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	22.645.370	37.266.000	35.000.000	37.500.000	20.145.370
E12320	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità di Sistema Portuale	0	285.000	285.000	285.000	0
E12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	33.696	189.000	140.210	145.000	28.906
E12340	Altri proventi patrimoniali	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	22.679.066	37.740.000	35.425.210	37.930.000	20.174.276
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI					
E12410	Recuperi e rimborsi diversi	2.581.913	1.236.000	2.033.305	2.100.000	2.515.218
E12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	7.585	11.000	11.000	15.000	3.585
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	2.589.498	1.247.000	2.044.305	2.115.000	2.518.803
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	5.582	5.582	0
E12520	Entrate varie ed eventuali	18.319	24.150	20.000	25.000	13.319
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	18.319	29.732	25.582	30.582	13.319
	TOTALE U.P.B. E1.2	25.839.310	64.407.732	64.710.740	67.340.582	23.209.468
	TOTALE TITOLO E1	26.108.553	64.412.191	64.710.740	67.540.582	23.278.711

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
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	1.844	1.500	0	1.844	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.2	1.844	1.500	0	1.844	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	87.033	30.000	20.000	0	107.033
E21440	Riscossione di altri crediti	137.235	0	0	117.000	20.235
E21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	23.776	150.000	150.000	150.000	23.776
	TOTALE CATEGORIA E2.1.4	248.044	190.000	180.000	277.000	151.044
	TOTALE U.P.B. E2.1	249.888	191.500	180.000	278.844	151.044
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.	228.263.719	0	0	57.065.930	171.197.789
E22115	Finanziamenti dallo Stato di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	124.567.704	0	0	32.649.257	91.918.447
E22116	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	12.825.075	1.730.000	0	6.412.538	6.412.537
E22117	Finanziamenti PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Progetto Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacoltura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	7.509.418	0	0	3.754.709	3.754.709
E22118	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	807.325	0	300.000	403.663	703.662
E22119	Finanziamenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	857.730	0	0	428.865	428.865
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	374.830.971	1.730.000	300.000	100.714.962	274.416.009
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 PROVINCE					
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

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
E22410	Contributi Enti	301.574	0	0	200.000	101.574
E22415	Contributi per la partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	1.085.458	746.047	996.242	542.729	1.538.971
E22420	Contributi diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.4	1.387.032	746.047	996.242	742.729	1.640.545
	TOTALE U.P.B. E2.2	376.218.003	2.476.047	1.296.242	101.457.691	276.056.554
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	82.500.000	0	0	10.000.000	72.500.000
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	82.500.000	0	0	10.000.000	72.500.000
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	82.500.000	5.000.000	5.000.000	15.000.000	72.500.000
	TOTALE TITOLO E2	458.967.891	7.667.547	6.476.242	116.736.535	348.707.598
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	407.157	4.180.000	3.890.000	3.890.000	407.157
E31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	59.244	660.000	560.000	560.000	59.244
E31130	Ritenute diverse	3.672	47.000	35.000	35.000	3.672
E31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	8.486	66.000	60.000	60.000	8.486
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	653.547	750.000	750.000	750.000	653.547
E31165	Depositi c.to fatture	0	200.000	200.000	200.000	0
E31170	Partite in sospeso	980.574	2.000.450	2.004.000	2.004.000	980.574
E31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	20.000	25.000	25.000	0
E31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	105.468	3.365.000	1.510.000	1.510.000	105.468
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	2.218.427	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.218.427
	TOTALE U.P.B. E3.1	2.218.427	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.218.427
	TOTALE TITOLO E3	2.218.427	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.218.427
	TOTALE GENERALE ENTRATE	487.294.871	83.418.188	80.270.982	193.361.117	374.204.736
RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	26.108.553	64.412.191	64.710.740	67.540.582	23.278.711
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	458.967.891	7.667.547	6.476.242	116.736.535	348.707.598
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.218.427	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.218.427
	TOTALE GENERALE ENTRATE	487.294.871	83.418.188	80.270.982	193.361.117	374.204.736

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
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	60.000	300.000	300.000	300.000	60.000
U11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	1.531	6.000	4.500	4.500	1.531
U11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	7.043	80.000	79.000	80.000	6.043
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	68.574	386.000	383.500	384.500	67.574
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO					
U11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	181.559	4.820.000	5.200.000	5.200.000	181.559
U11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	221.543	325.000	415.000	500.000	136.543
U11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	2.104.129	2.216.000	2.480.000	2.480.000	2.104.129
U11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	8.024	30.000	30.000	30.000	8.024
U11227	Emolumenti al Segretario Generale	61.271	225.000	225.000	225.000	61.271
U11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	5.549	85.000	50.000	50.000	5.549
U11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	5.180	130.000	60.000	60.000	5.180
U11240	Altri oneri per il personale	157.285	525.000	397.000	410.000	144.285
U11245	Emolumenti altri	0	20.000	170.000	170.000	0
U11250	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	42.270	90.000	90.000	90.000	42.270
U11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	996.244	2.121.000	2.355.000	2.355.000	996.244
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	3.783.054	10.587.000	11.472.000	11.570.000	3.685.054
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	4.805	16.500	24.350	26.000	3.155
U11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	1.392	5.000	10.000	10.000	1.392
U11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	192.831	457.000	517.053	520.000	189.884
U11325	Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	3.065	14.900	16.000	16.500	2.565
U11330	Locazioni passive	126.195	270.900	274.383	295.000	105.578
U11335	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	0	0	0	0	0
U11340	Utenze varie	431.018	402.400	360.000	400.000	391.018
U11345	Materiale di economato e di consumo	1.426	15.000	15.500	15.500	1.426
U11350	Abbonamento periodici e riviste	3.348	25.000	20.000	20.000	3.348
U11355	Spese postali	960	3.500	3.500	3.500	960
U11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	13.414	623.163	575.073	575.450	13.037
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	1.535	3.000	2.000	2.000	1.535
U11380	Premi di assicurazione	0	675.000	675.870	675.870	0
U11385	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	0	33.500	30.000	30.000	0
U11390	Spese di rappresentanza	0	13.500	13.500	13.500	0
U11395	Spese legali, giudiziali e varie	555.179	530.000	540.000	560.000	535.179
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	1.335.168	3.088.363	3.077.229	3.163.320	1.249.077
	TOTALE U.P.B. U1.1	5.186.796	14.061.363	14.932.729	15.117.820	5.001.705
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 utenze portuali varie	2.524.018	3.692.660	2.157.900	2.159.000	2.522.918
U12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	4.478.073	4.648.444	4.197.474	4.250.000	4.425.547
U12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	159.896	1.015.000	1.244.260	1.270.000	134.156
U12140	Spese promozionali e di propaganda	150.768	709.500	799.000	800.000	149.768
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	7.312.755	10.065.604	8.398.634	8.479.000	7.232.389

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
U12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	245.211	900.000	590.000	650.000	185.211
U12230	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	784.909	21.925	0	500.000	284.909
U12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	7.315	100.000	100.000	100.000	7.315
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	1.037.435	1.021.925	690.000	1.250.000	477.435
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI					
U12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	249	1.850.000	2.862.000	2.862.000	249
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	249	1.850.000	2.862.000	2.862.000	249
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI					
U12410	Imposte, tasse e tributi vari	434.352	5.365.000	5.470.000	5.470.000	434.352
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	434.352	5.365.000	5.470.000	5.470.000	434.352
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
U12510	Restituzioni e rimborsi diversi	9.714	311.000	111.000	115.000	5.714
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	9.714	311.000	111.000	115.000	5.714
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
U12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	925.680	7.350.000	7.300.000	7.300.000	925.680
U12620	Fondo di riserva	0	452.740	1.200.000	1.200.000	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	438.805	161.615	158.500	438.805	158.500
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	1.364.485	9.164.355	9.858.500	10.138.805	1.084.180
	TOTALE U.P.B. U1.2	10.158.990	27.777.884	27.390.134	28.314.805	9.234.319
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	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	0	100.000	100.000	0
U15120	Fondo di garanzia debiti commerciali	0	0	100.000	100.000	0
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	0	0	200.000	200.000	0
	TOTALE U.P.B. U1.5	0	0	200.000	200.000	0
	TOTALE TITOLO U1	15.345.786	41.839.247	42.522.863	43.632.625	14.236.024
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	150.794.052	3.166.000	9.872.738	45.238.216	115.428.574
U21111	Progetto PPP - piattaforma d'altura	84.132.413	0	0	5.000.000	79.132.413
U21112	Investimenti di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	138.528.353	6.695.730	0	69.264.177	69.264.176
U21113	Investimenti di cui al PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	9.858.281	1.315.763	30.000	9.888.281	0
U21114	Investimenti di cui al PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacoltura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	4.671.461	0	2.000.000	4.671.461	2.000.000
U21115	Manutenzione straordinaria immobili a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	0	23.000	8.000	8.000	0
U21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	16.605.652	7.885.000	7.975.000	12.000.000	12.580.652
U21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	2.824.875	40.000	100.000	1.000.000	1.924.875
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	407.415.087	19.125.493	19.985.738	147.070.135	280.330.690

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
U21210	Acquisto di attrezzature e macchinari	0	0	1.200	1.200	0
U21220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli	0	0	0	0	0
U21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	95.991	121.100	516.100	520.000	92.091
U21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	6.400.951	1.875.000	1.450.000	4.000.000	3.850.951
U21251	Investimenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	155.598	0	300.000	200.000	255.598
U21252	Investimenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	492.024	0	0	492.024	0
U21260	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali	418.428	756.047	996.242	1.100.000	314.670
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	7.562.992	2.752.147	3.263.542	6.313.224	4.513.310
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	25.384	0	0	0	25.384
	TOTALE CATEGORIA U2.1.3	25.384	0	0	0	25.384
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI					
U21420	Depositi a cauzione presso terzi	8.774	30.000	20.000	10.000	18.774
U21430	Dotazione cassa interna	0	10.000	10.000	10.000	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.4	8.774	40.000	30.000	20.000	18.774
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	221.163	487.000	475.000	475.000	221.163
U21520	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	0	35.000	20.000	20.000	0
U21530	Indennità di anzianità	28.117	285.000	300.000	300.000	28.117
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	249.280	807.000	795.000	795.000	249.280
	TOTALE U.P.B. U2.1	415.261.517	22.724.640	24.074.280	154.198.359	285.137.438
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	3.400.000	3.500.000	3.500.000	0
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	0	8.400.000	8.500.000	8.500.000	0
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI					
U22510	Restituz. depositi di terzi a cauzione	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.2.5	0	0	0	0	0
	TOTALE U.P.B. U2.2	0	8.400.000	8.500.000	8.500.000	0
	TOTALE TITOLO U2	415.261.517	31.124.640	32.574.280	162.698.359	285.137.438
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	594.489	4.180.000	3.890.000	3.890.000	594.489
U31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	60.612	660.000	560.000	560.000	60.612
U31130	Ritenute diverse	15.701	47.000	35.000	35.000	15.701
U31140	Anticipazioni al personale	2.777	66.000	60.000	60.000	2.777
U31146	IVA a debito verso Erario	0	50.000	50.000	50.000	0
U31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	508.799	750.000	750.000	750.000	508.799
U31165	Restituzione depositi c.to fatture	111.233	200.000	200.000	200.000	111.233
U31170	Partite in sospeso	1.421.263	2.000.450	2.004.000	2.004.000	1.421.263
U31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	20.000	25.000	25.000	0
U31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	262.236	3.365.000	1.510.000	1.510.000	262.236
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	2.977.110	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.977.110
	TOTALE U.P.B. U3.1	2.977.110	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.977.110
	TOTALE TITOLO U3	2.977.110	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.977.110
	TOTALE GENERALE USCITE	433.584.413	84.302.337	84.181.143	215.414.984	302.350.572



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
RIEPILOGO USCITE						
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	15.345.786	41.839.247	42.522.863	43.632.625	14.236.024
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	415.261.517	31.124.640	32.574.280	162.698.359	285.137.438
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.977.110	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.977.110
TOTALE GENERALE USCITE		433.584.413	84.302.337	84.181.143	215.414.984	302.350.572
TOTALE GENERALE ENTRATE		487.294.871	83.418.188	80.270.982	193.361.117	374.204.736
SALDI DI COMPETENZA		53.710.458	-884.149	-3.910.161	-22.053.867	71.854.164
Utilizzo Avanzo di Amministrazione/Saldo iniziale di cassa			158.827.374	157.943.225		
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE			157.943.225	154.033.064	82.178.904	
PARTE VINCOLATA			157.049.090	150.376.352		
LIBERO			894.135	3.656.712		



Preventivo 2026
Decisionale

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
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	0	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	269.243	4.459	0	200.000	69.243
	TOTALE U.P.B. E1.1	269.243	4.459	0	200.000	69.243
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE					
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	552.427	25.391.000	27.215.643	27.265.000	503.070
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	22.679.066	37.740.000	35.425.210	37.930.000	20.174.276
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.589.498	1.247.000	2.044.305	2.115.000	2.518.803
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	18.319	29.732	25.582	30.582	13.319
	TOTALE U.P.B. E1.2	25.839.310	64.407.732	64.710.740	67.340.582	23.209.468
	TOTALE TITOLO E1	26.108.553	64.412.191	64.710.740	67.540.582	23.278.711
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	1.844	1.500	0	1.844	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	248.044	190.000	180.000	277.000	151.044
	TOTALE U.P.B. E2.1	249.888	191.500	180.000	278.844	151.044
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	374.830.971	1.730.000	300.000	100.714.962	274.416.009
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	1.387.032	746.047	996.242	742.729	1.640.545
	TOTALE U.P.B. E2.2	376.218.003	2.476.047	1.296.242	101.457.691	276.056.554
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	82.500.000	0	0	10.000.000	72.500.000
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	82.500.000	5.000.000	5.000.000	15.000.000	72.500.000
	TOTALE TITOLO E2	458.967.891	7.667.547	6.476.242	116.736.535	348.707.598
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	2.218.427	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.218.427
	TOTALE U.P.B. E3.1	2.218.427	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.218.427
	TOTALE TITOLO E3	2.218.427	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.218.427
	TOTALE GENERALE ENTRATE	487.294.871	83.418.188	80.270.982	193.361.117	374.204.736
RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	26.108.553	64.412.191	64.710.740	67.540.582	23.278.711
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	458.967.891	7.667.547	6.476.242	116.736.535	348.707.598
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.218.427	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.218.427
	TOTALE GENERALE ENTRATE	487.294.871	83.418.188	80.270.982	193.361.117	374.204.736

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI					
U1.1	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO					
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	68.574	386.000	383.500	384.500	67.574
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO	3.783.054	10.587.000	11.472.000	11.570.000	3.685.054
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	1.335.168	3.088.363	3.077.229	3.163.320	1.249.077
	TOTALE U.P.B. U1.1	5.186.796	14.061.363	14.932.729	15.117.820	5.001.705
U1.2	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	7.312.755	10.065.604	8.398.634	8.479.000	7.232.389
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	1.037.435	1.021.925	690.000	1.250.000	477.435
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	249	1.850.000	2.862.000	2.862.000	249
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	434.352	5.365.000	5.470.000	5.470.000	434.352
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	9.714	311.000	111.000	115.000	5.714
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.364.485	9.164.355	9.858.500	10.138.805	1.084.180
	TOTALE U.P.B. U1.2	10.158.990	27.777.884	27.390.134	28.314.805	9.234.319
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	0	200.000	200.000	0
	TOTALE U.P.B. U1.5	0	0	200.000	200.000	0
	TOTALE TITOLO U1	15.345.786	41.839.247	42.522.863	43.632.625	14.236.024
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	407.415.087	19.125.493	19.985.738	147.070.135	280.330.690
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	7.562.992	2.752.147	3.263.542	6.313.224	4.513.310
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	8.774	40.000	30.000	20.000	18.774
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITA DI ANZIANITA E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	249.280	807.000	795.000	795.000	249.280
	TOTALE U.P.B. U2.1	415.261.517	22.724.640	24.074.280	154.198.359	285.137.438
U2.2	UPB 2.2 - ONERI COMUNI					
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	0	8.400.000	8.500.000	8.500.000	0
	TOTALE U.P.B. U2.2	0	8.400.000	8.500.000	8.500.000	0
	TOTALE TITOLO U2	415.261.517	31.124.640	32.574.280	162.698.359	285.137.438
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	2.977.110	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.977.110
	TOTALE U.P.B. U3.1	2.977.110	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.977.110
	TOTALE TITOLO U3	2.977.110	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.977.110
	TOTALE GENERALE USCITE	433.584.413	84.302.337	84.181.143	215.414.984	302.350.572
RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2026)	Previsioni definitive dell'anno 2025	Previsioni di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026	Residui finali presunti per l'anno 2026
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	15.345.786	41.839.247	42.522.863	43.632.625	14.236.024
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	415.261.517	31.124.640	32.574.280	162.698.359	285.137.438
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	2.977.110	11.338.450	9.084.000	9.084.000	2.977.110
	TOTALE GENERALE USCITE	433.584.413	84.302.337	84.181.143	215.414.984	302.350.572
	TOTALE GENERALE ENTRATE	487.294.871	83.418.188	80.270.982	193.361.117	374.204.736
	SALDI DI COMPETENZA	53.710.458	-884.149	-3.910.161	-22.053.867	71.854.164
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione/Saldo iniziale di cassa		158.827.374	157.943.225		
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		157.943.225	154.033.064	82.178.904	



***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 2025			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
E	I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	E.1.00.00.00.000			25.850.000	25.850.000
E	II	Tributi	E.1.01.00.00.000			25.850.000	25.850.000
E	III	Imposte, tasse e proventi assimilati	E.1.01.01.00.000			25.850.000	25.850.000
E	IV	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	E.1.01.01.99.000			25.850.000	25.850.000
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.99.001	E1.2.1.12110	Gettito della tassa portuale di cui all'art.2 del DPR 28/05/2009, n.107	15.850.000	15.850.000
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.99.001	E1.2.1.12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	10.000.000	10.000.000
E	I	Trasferimenti correnti	E.2.00.00.00.000			0	200.000
E	II	Trasferimenti correnti	E.2.01.00.00.000			0	200.000
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			0	200.000
E	IV	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.000			0	200.000
E	V	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	E.2.01.05.01.004	E1.1.4.11420	Contributi altri Enti Pubblici	0	0
E	V	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.999	E1.1.4.11420	Contributi altri Enti Pubblici	0	200.000
E	I	Entrate extratributarie	E.3.00.00.00.000			38.860.740	41.490.582
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.00.00.000			36.676.225	39.230.582
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	E.3.01.02.00.000			236.203	245.582
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.000			236.203	245.582
E	V	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	E.3.01.02.01.033	E1.2.5.12520	Entrate varie ed eventuali	20.000	25.000
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.	210.621	215.000
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.	5.582	5.582
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000			36.440.022	38.985.000
E	IV	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.000			36.155.022	38.700.000
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	33.000.000	31.900.000
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.	1.155.022	1.200.000
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			285.000	285.000
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	285.000	285.000
E	II	Interessi attivi	E.3.03.00.00.000			140.210	145.000
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.00.000			140.110	144.900
E	IV	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.02.000			140.110	144.900
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	140.110	144.900
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			2.044.305	2.115.000
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			1.854.305	1.925.000
E	IV	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	E.3.05.02.01.000			0	-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	0	-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			1.854.305	1.930.000
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	11.000	15.000
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	E1.2.4.12410	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	1.843.305	1.910.000
E	IV	Incassi per azioni di rivalsa e surroga 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			190.000	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			0	0
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999			0	0
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	E1.2.5.12520	Entrate varie ed eventuali	0	0

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2025			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
E	I	Entrate in conto capitale	E.4.00.00.00.000			1.296.242	101.459.535
E	II	Contributi agli investimenti	E.4.02.00.00.000			1.296.242	101.457.691
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	E.4.02.01.00.000			300.000	100.914.962
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	E.4.02.01.01.000			300.000	100.714.962
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.	0	57.065.930
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	32.649.257
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22116	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	0	6.412.538
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22117	Finanziamenti PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacultura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	0	3.754.709
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22118	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	300.000	403.663
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22119	Finanziamenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	0	428.865
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	E.4.02.01.02.000			0	200.000
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	200.000
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			996.242	542.729
E	IV	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.000			996.242	542.729
E	V	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.999	E2.2.4.22410	Contributi Enti	0	0
E	V	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.999	E2.2.4.22415	Contributi per la partecipazione a progetti europei, nazionali, e regionali	996.242	542.729
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
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	1.844
E	III	Alienazione di beni materiali	E.4.04.01.00.000			0	1.844
E	IV	Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	E.4.04.01.01.000			0	1.844
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	E.4.04.01.01.001	E2.1.2.21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	1.844
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	267.000
E	II	Riscossione crediti di breve termine	E.5.02.00.00.000			0	117.000
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	117.000
E	IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.02.08.99.000			0	117.000
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	117.000
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 Pubblica	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	Accensione Prestiti	E.6.00.00.00.000			0	10.000.000
E	II	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	E.6.03.00.00.000			0	10.000.000
E	III	Finanziamenti a medio lungo termine	E.6.03.01.00.000			0	10.000.000
E	IV	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	E.6.03.01.04.000			0	10.000.000
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	E.6.03.01.04.003	E2.3.1.23110	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	10.000.000
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			9.114.000	9.094.000
E	II	Entrate per partite di giro	E.9.01.00.00.000			4.830.000	4.830.000
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			3.390.000	3.377.000
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.000			2.785.000	2.772.000
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001	E3.1.1.31110	Ritenute erariali	2.785.000	2.772.000
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.000			510.000	510.000
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	510.000	510.000
E	IV	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.000			95.000	95.000
E	V	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.999	E3.1.1.31130	Ritenute diverse	35.000	35.000
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

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2025			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
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			285.000	285.000
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			35.000	35.000
E	V	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	E.9.01.99.03.001	E2.1.4.21420 E3.1.1.31180	Recupero dotazione di cassa	35.000	35.000
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			4.284.000	4.264.000
E	III	Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi	E.9.02.01.00.000			750.000	750.000
E	IV	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	E.9.02.01.01.000			375.000	375.000
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	375.000
E	IV	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	E.9.02.01.02.000			375.000	375.000
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	375.000
E	III	Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi	E.9.02.03.00.000			1.804.000	1.804.000
E	IV	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	E.9.02.03.04.000			1.804.000	1.804.000
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	1.804.000	1.804.000
E	III	Depositi di/prezzo terzi	E.9.02.04.00.000			220.000	200.000
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			20.000	0
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	20.000	0
E	III	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	E.9.02.05.00.000			1.510.000	1.510.000
E	IV	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	E.9.02.05.01.000			1.510.000	1.510.000
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	1.510.000	1.510.000
TOTALE USCITE						80.270.982	193.361.117
U	I	Spese correnti	U.1.00.00.00.000			43.217.863	44.327.625
U	II	Redditi da lavoro dipendente	U.1.01.00.00.000			11.734.500	11.779.426
U	III	Retribuzioni lorde	U.1.01.01.00.000			8.718.000	8.762.926
U	IV	Retribuzioni in denaro	U.1.01.01.01.000			8.210.000	8.270.000
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001	U1.1.2.11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	0	0
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	U1.1.2.11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	5.090.000	5.090.000
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	U1.1.2.11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	30.000	30.000
U	V	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003	U1.1.2.11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	96.000	96.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	312.000	397.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	2.230.000	2.230.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	40.000	15.000
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005	U1.1.2.11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	0	0
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	110.000	110.000
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0	0
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.11227	Emolumenti al Segretario Generale	225.000	225.000
U	V	Straordinario per il personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.007	U1.1.2.11220	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	U1.1.2.11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	7.000	7.000
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	U1.1.2.11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	70.000	70.000
U	IV	Altre spese per il personale	U.1.01.01.02.000			508.000	492.926
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	U1.1.2.11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	180.000	180.000
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	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	40.000	40.000
U	V	Buoni pasto	U.1.01.01.02.002	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	205.000	187.926
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	83.000	85.000
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	U1.1.2.11260	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			3.016.500	3.016.500
U	IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	U.1.01.02.01.000			3.016.500	3.016.500
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	2.238.500	2.238.500
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	83.000	83.000
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U2.1.5.21520	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	20.000	20.000
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U2.1.5.21530	Indennità di anzianità'	200.000	200.000
U	V	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003	U2.1.5.21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	475.000	475.000
U	V	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003	U2.1.5.21530	Indennità di anzianità'	0	0
U	V	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	U.1.01.02.01.999	U1.1.2.11260	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	U2.1.5.21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	0	0
U	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	U.1.02.00.00.000			5.470.350	5.640.500
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.00.000			5.470.350	5.640.500
U	IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.000			1.170.000	1.170.000
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	1.170.000	1.170.000
U	IV	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.000			5.000	5.000
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.001	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	5.000	5.000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2025			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	IV	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.000			0	170.000
U	V	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.001	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	170.000
U	IV	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.000			350	500
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.001	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	350	500
U	IV	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.000			4.165.000	4.165.000
U	V	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.001	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	4.165.000	4.165.000
U	IV	Imposta Municipale Propria	U.1.02.01.12.000			16.209	16.209
U	V	Imposta Municipale Propria	U.1.02.01.12.001	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	16.209	16.209
U	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.000			113.791	113.791
U	V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	113.791	113.791
U	II	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000			10.149.143	10.873.524
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000			68.500	54.500
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	U1.1.3.11350	Abbonamento periodici e riviste	16.000	16.000
U	V	Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002	U1.1.3.11350	Abbonamento periodici e riviste	1.000	1.000
U	IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000			51.500	37.000
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	U1.1.3.11345	Materiale di economato e di consumo	15.500	14.500
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	12.000	5.500
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	U1.1.3.11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	5.000	2.000
U	V	Equipaggiamento	U.1.03.01.02.003	U1.1.3.11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	2.000	2.000
U	V	Vestituario	U.1.03.01.02.004	U1.1.3.11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0	0
U	V	Accessori per uffici e alloggi	U.1.03.01.02.005	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	1.000	1.000
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	U1.1.3.11345		0	0
U	V	Generi alimentari	U.1.03.01.02.011	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	1.000
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U1.1.3.11345	Materiale di economato e di consumo	0	1.000
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	1.000	0
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	15.000	10.000
U	IV	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	U.1.03.01.05.000			0	500
U	V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.03.01.05.999	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	500
U	III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000			10.080.643	10.819.024
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000			395.500	404.500
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U1.1.1.11110	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	U1.1.1.11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	2.000	3.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U1.1.1.11110	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	U1.1.1.11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	2.500	1.500
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U1.1.1.11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	8.000	15.000
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	U1.1.1.11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	71.000	65.000
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	12.000	20.000
U	IV	Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000			329.000	845.000
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	U1.1.2.11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	10.000	35.000
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	U1.1.2.11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	60.000	60.000
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U1.1.2.11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	0	0
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U1.1.2.11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	0	0
U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	U1.2.1.12140	Spese promozionali e di propaganda	25.000	10.000
U	V	Organizzazione manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	U1.2.1.12140	Spese promozionali e di propaganda	200.000	590.000
U	V	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	U.1.03.02.02.999	U1.2.1.12140	Spese promozionali e di propaganda	34.000	150.000
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000			90.000	90.000
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	U1.1.2.11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	0	0
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	90.000
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			1.365.500	1.702.700
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	U1.1.3.11340	Utenze varie	120.000	110.000
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	U1.1.3.11340	Utenze varie	15.000	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	1.500	2.000
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.1.3.11340	Utenze varie	150.000	228.000
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	600.000	1.034.700
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	0	60.000
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.1.3.11340	Utenze varie	50.000	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	300.000	100.000
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	1.000	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	0	2.000
U	IV	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	U.1.03.02.06.000			850.000	1.045.000
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	850.000	1.045.000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2025			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000			276.383	297.500
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	U1.1.3.11330	Locazioni passive	24.883	30.000
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	U1.1.3.11355	Spese postali	1.500	1.500
U	V	Licenze d'uso per software	U.1.03.02.07.006	U1.1.3.11330	Locazioni passive	243.500	260.000
U	V	Altre licenze	U.1.03.02.07.007	U1.1.3.11330	Locazioni passive	6.000	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	500	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			2.356.693	764.600
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	10.500	16.000
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	5.000	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	2.002.533	466.600
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	900	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	100.000	500
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	27.500	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	16.000	16.500
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	5.000	25.000
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	5.000	25.000
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	94.260	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	90.000	25.000
U	IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000			20.000	0
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	20.000	0
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000			565.000	552.000
U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006	U1.1.3.11395	Spese legali, giudiziali e varie	440.000	490.000
U	V	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	U.1.03.02.11.008	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	20.000	45.000
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	100.000	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		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	5.000	0
U	IV	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.000			170.000	170.000
U	V	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001	U1.1.2.11245		150.000	150.000
U	V	Tirocini formativi extracurricolari	U.1.03.02.12.004	U1.1.2.11245	Emolumenti altri	20.000	20.000
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			489.553	498.000
U	V	Servizi di sorveglianza e custodia	U.1.03.02.13.001	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	300.000	323.000
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	189.553	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			1.376.541	2.308.000
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	96.000	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	0	280.000
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	0	278.000
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	1.280.541	1.650.000
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000			32.000	32.000
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento 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)	30.000	30.000
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			256.317	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	7.000	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	249.317	215.000
U	IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	U.1.03.02.19.000			560.000	475.450
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	200.000	303.450
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	U1.2.1.12110	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	100.000	
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	100.000	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	160.000	140.000
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	0	20.000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2025			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000			946.157	1.400.200
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	U1.1.3.11395	Spese legali, giudiziali e varie	100.000	70.000
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	215.040	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
U	V	Acquisto di sevizi 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	13.500	13.500
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	8.000	6.500
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	10.000	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	56.533	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	328.683	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	4.400	64.400
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	210.000	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	0	500.000
U	II	Trasferimenti correnti	U.1.04.00.00.000			3.483.500	3.649.805
U	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	U.1.04.01.00.000			1.578.500	1.858.805
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	U.1.04.01.01.000			1.358.500	1.638.805
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 a Ministeri	U.1.04.01.01.001	U1.2.6.12635	Versamento al fondo ex 10 commi 3 septies e ss DL 228/2021 convertito in L. 15/2022	158.500	438.805
U	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	U.1.04.01.02.000			220.000	220.000
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	120.000	120.000
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	100.000	100.000
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			1.905.000	1.791.000
U	IV	Trasferimenti correnti a imprese controllate	U.1.04.03.01.000			900.000	1.211.000
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	900.000	1.211.000
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	0	0
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			1.005.000	580.000
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	370.000	430.000
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 cortoraggio e di crociere	0	0
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	U1.2.1.12140	Spese promozionali e di propaganda	540.000	50.000
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	95.000	100.000
U	II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000			2.860.000	2.860.000
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.00.000			2.860.000	2.860.000
U	IV	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soqgetti	U.1.07.05.05.000			2.860.000	2.860.000
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	2.860.000	2.860.000
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000			111.000	115.000
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.00.000			111.000	115.000
U	IV	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.000			111.000	115.000
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	111.000	115.000
U	II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000			9.409.370	9.409.370
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000			1.400.000	1.400.000
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000			1.200.000	1.200.000
U	V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	U1.2.6.12620	Fondo di riserva	1.200.000	1.200.000
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			709.370	709.370
U	IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000			682.620	682.620
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	16.750	16.750
U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	615.870	615.870
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			26.750	26.750
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	16.750	16.750
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			7.300.000	7.300.000
U	IV	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.000			7.200.000	7.200.000
U	V	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.001	U1.2.6.12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	7.200.000	7.200.000
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

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2025			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	I	Spese in conto capitale	U.2.00.00.00.000			23.249.280	153.383.359
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U.2.02.00.00.000			23.249.280	153.383.359
U	III	Beni materiali	U.2.02.01.00.000			15.703.038	137.891.335
U	IV	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.2.02.01.01.000			0	0
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	0	0
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			25.000	25.000
U	V	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	25.000	25.000
U	IV	Attrezzature	U.2.02.01.05.000			1.200	1.200
U	V	Attrezzature n.a.c.	U.2.02.01.05.999	U2.1.2.21210	Acquisto di attrezzature e macchinari	1.200	1.200
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			491.100	495.000
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	465.000	468.900
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	20.000	20.000
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000			15.185.738	137.370.135
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21110	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	9.072.738	44.438.216
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21111	Progetto PPP - piattaforma d'altura	0	5.000.000
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	69.264.177
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21113	Investimenti di cui al PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	30.000	9.888.281
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21114	Investimenti di cui al PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacultura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	2.000.000	4.671.461
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	8.000	8.000
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	4.075.000	4.100.000
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			3.900.000	7.900.000
U	IV	Patrimonio naturale non prodotto	U.2.02.02.02.000			3.900.000	7.900.000
U	V	Demanio marittimo	U.2.02.02.02.001	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	3.900.000	7.900.000
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			3.646.242	7.592.024
U	IV	Software	U.2.02.03.02.000			442.700	2.250.000
U	V	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.001	U2.1.2.21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	92.700	2.000.000
U	V	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.002	U2.1.2.21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	50.000	50.000
U	V	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.002	U2.1.2.21251	Investimenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	300.000	200.000
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	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	0	0
U	IV	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.000			1.172.000	1.725.000
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.1.21110	Acquisto, 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	0
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	100.000	1.000.000
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.2.21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	572.000	225.000
U	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	U.2.02.03.06.000			300.000	300.000
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.21110	Acquisto, 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	0	0
U	IV	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.000			1.731.542	3.317.024
U	V	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.001	U2.1.2.21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	735.300	1.725.000
U	V	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.001	U2.1.2.21252	Investimenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	0	492.024
U	V	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.001	U2.1.2.21260	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	996.242	1.100.000
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			3.500.000	3.500.000
U	II	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.00.00.000			3.500.000	3.500.000
U	III	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.4.03.01.00.000			3.500.000	3.500.000
U	IV	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a imprese	U.4.03.01.04.000			3.500.000	3.500.000
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	3.500.000	3.500.000
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	IV	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			9.214.000	9.204.000
U	II	Uscite per partite di giro	U.7.01.00.00.000			5.055.000	5.055.000
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

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2025			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	U.7.01.02.00.000			3.515.000	3.502.000
U	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.000			2.785.000	2.772.000
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	2.785.000	2.772.000
U	IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.000			510.000	510.000
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	510.000	510.000
U	IV	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.000			220.000	220.000
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	35.000	35.000
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			385.000	385.000
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			35.000	35.000
U	V	Costituzione fondi economici e carte aziendali	U.7.01.99.03.001	U2.1.4.21430	Dotazione cassa interna	35.000	35.000
U	IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.000			350.000	350.000
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	300.000	300.000
U	II	Uscite per conto terzi	U.7.02.00.00.000			4.159.000	4.149.000
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			1.654.000	1.654.000
U	IV	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	U.7.02.03.01.000			100.000	100.000
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	U.7.02.03.01.001	U2.1.5.21530	Indennita' di anzianita'	100.000	100.000
U	IV	Trasferimenti per conto terzi a Imprese	U.7.02.03.02.000			1.250.000	1.250.000
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	1.250.000	1.250.000
U	IV	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.7.02.03.04.000			304.000	304.000
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	304.000	304.000
U	III	Depositi di/prezzo terzi	U.7.02.04.00.000			220.000	210.000
U	IV	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.000			20.000	10.000
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	20.000	10.000
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	200.000
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	200.000
U	III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	U.7.02.05.00.000			1.510.000	1.510.000
U	IV	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.000			1.510.000	1.510.000
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	1.510.000	1.510.000
TOTALE USCITE						84.181.143	215.414.984



***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 2026	
		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		61.714.136	192.952.939
Totale Missione 013 - Diritto alla Mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto		61.714.136	192.952.939
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		304.500	304.500
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		318.507	313.545
Totale Missione 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		623.007	618.045
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		1.400.000	1.400.000
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		1.400.000	1.400.000
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		11.360.000	11.360.000
Totale Missione 035 - Debito da finanziamento dell'amministrazione		11.360.000	11.360.000
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		9.084.000	9.084.000
Totale Missione 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro		9.084.000	9.084.000
Totale Preventivo 2026		84.181.143	215.414.984



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



ALLEGATO C

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2026		Anno 2025	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	200.000	4.459	250.000
- Entrate diverse	64.710.740	67.340.582	64.407.732	64.974.082
A) Totale entrate correnti	64.710.740	67.540.582	64.412.191	65.224.082
- Entrate per l'alienazione di beni patrimoniali e la riscossione di crediti	180.000	278.844	191.500	161.500
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	1.296.242	101.457.691	2.476.047	63.175.096
- Accensione di prestiti (F)	5.000.000	15.000.000	5.000.000	5.000.000
B) Totale entrate c/capitale	6.476.242	116.736.535	7.667.547	68.336.596
C) Entrate per partite di giro	9.084.000	9.084.000	11.338.450	13.338.450
(A+B+C) Totale entrate	80.270.982	193.361.117	83.418.188	146.899.128
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	157.943.225	104.232.771	158.827.374	178.961.016
Totale a pareggio	238.214.207	297.593.888	242.245.562	325.860.144

USCITE	Anno 2026		Anno 2025	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	14.932.729	15.117.820	14.061.363	15.704.340
- Interventi diversi	27.390.134	28.314.805	27.777.884	28.288.740
- 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	0	0
A1) Totale uscite correnti	42.522.863	43.632.625	41.839.247	43.993.080
- Investimenti	24.074.280	154.198.359	22.724.640	155.795.843
- Oneri comuni	8.500.000	8.500.000	8.400.000	8.400.000
B1) Totale uscite c/capitale	32.574.280	162.698.359	31.124.640	164.195.843
C1) Uscite per partite di giro	9.084.000	9.084.000	11.338.450	13.438.450
(A1+B1+C1) Totale uscite	84.181.143	215.414.984	84.302.337	221.627.373
D1) Risultato di amministrazione presunto finale	154.033.064	82.178.904	157.943.225	104.232.771
Totale a pareggio	238.214.207	297.593.888	242.245.562	325.860.144

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2026		Anno 2025	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/capitale debiti in scadenza) Situazione finanziaria	22.187.877	23.907.957	22.572.944	21.231.002
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	-26.098.038	-45.961.824	-23.457.093	-95.859.247
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-8.910.161	-37.053.867	-5.884.149	-79.628.245
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare / impiegare	-3.910.161	-22.053.867	-884.149	-74.628.245
(A + B + C) - (A1 + B1 + C1) Saldo complessivo	-3.910.161	-22.053.867	-884.149	-74.728.245



***Tabella dimostrativa del Risultato
di Amministrazione presunto
al 31/12/2025***

ALLEGATO D

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2025 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2026)**

Fondo cassa iniziale	178.961.016
+ Residui attivi iniziali	550.775.809
- Residui passivi iniziali	-570.909.451
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	158.827.374
+ Entrate già accertate nell'esercizio	55.475.268
- Uscite già impegnate nell'esercizio	-50.047.244
+/- 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	164.255.398
+ Entrate presunte per il restante periodo	27.942.920
- Uscite presunte per il restante periodo	-34.255.093
+/- 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 31.12.2025 da applicare al Bilancio Preventivo 2026	157.943.225

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2026 risulta così prevista:		
Parte vincolata		0
al Trattamento di fine rapporto		
ai Fondi per rischi ed oneri		6.104.570
Fondo oneri ex art. 17, co. 15 bis Legge 84/94 - 2019-2021-2022	490.000	
Fondo rischio soccombenza cause	5.614.570	
al Fondo ripristino investimenti		0
per i seguenti altri vincoli		150.944.520
Quota parte f.dp per la progettazione ed innovazione da destinare ai sensi del D.Lgs 163/2006 e D.Lgs 36/2023	96.106	
Riduzione canoni demaniali 2023-2026 Decreto n. 1056/2024	6.000.000	
Investimenti finanziati (F.do ex art. 18 bis L. 84/1994 - f.do IVA e Fondo per le infrastrutture portuali)	57.672.738	
Prestito Chirografario per finanziamento intervento escavo Malamocco-Marghera	55.000.000	
VERITAS Spa - Incassi 2023-2025 con riserva di ripetizione	3.296.012	
Copertura quadro economico intervento "Molo A - adeguamento ambientale eriquilif. Banchine Lombardia, Bolzano e Trento	28.879.664	
Totale parte vincolata		157.049.090
Parte vincolata di cui si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2026		6.672.738
Parte vincolata di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2026		150.376.352
Parte disponibile		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2026		894.135
Parte di cui si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2026		0
Totale parte disponibile		894.135
Totale Risultato di amministrazione presunto		157.943.225



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 (spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati);
- art. 61, commi 2 (spese per studi e consulenze), 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni) e 6 (spese per sponsorizzazioni) del D.L. n. 112/2008 convertito dalla L. n. 133/2008;
- art. 6, commi 3 (indennità, compensi, gettoni, retribuzioni consigli di amministrazione e organi collegiali), 7 (incarichi di consulenza), 8 (spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza), 9 (spese per sponsorizzazioni), 12 (spese per missioni) e 13 (spese per la formazione) 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 (spese per consumi intermedi);
- art. 50, comma 3 del D.L. n. 66/2014 convertito dalla L. n. 89/2014 (ulteriore riduzione di spesa per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi).

Inoltre, è stato fissato l'obbligo per cui a decorrere dall'anno 2020 ai sensi dell'art. 1, comma 591 della Legge n. 160/2019 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 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 versato 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 n. 26 del 2020, n. 11 del 2021, n. 23 del 2022, n. 42 del 2022, n. 15 e n. 29 del 2023, n. 16 del 2024 e n. 12 del 2025 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;
- per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica comprese le manutenzioni ordinarie sostenute per le medesime ragioni.

Relativamente alla possibilità di superamento del limite in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate, come verificato in sede di approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2025 (documento da approvarsi entro aprile 2026), la stessa potrà essere eventualmente applicata.

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 2026.

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 2026 - Media triennio 2016-2018	6.887.029
c) Spesa Prevista nel 2026 (1) (2)	6.886.071

(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 servizi istituzionali e manutenzioni ordinarie per la tutela dell'ordine della sicurezza pubblica

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 30.06.2026 (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 2026 (max 30%)	2.381
c) Spesa prevista nel 2026	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 30/06/2026	1.199.629

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019															
ADRIATICO SETTENTRIONALE		Capitolo bilancio	Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanziamanti Bilancio di previsione 2026	Variazioni al Bilancio di previsione 2026		Previsioni post Variazione 2026						
							Variazione 1 al Bilancio di previsione 2026	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2026							
II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI														
III	Acquisto di beni														
IV	Giornali, riviste e pubblicazioni														
V	Giornali e riviste					U11350	13.123,48	13.878,00	11.194,86						
V	Pubblicazioni					U11350	0,00	0,00	0,00						
IV	Altri beni di consumo														
V	Carta, cancelleria e stampati					U11345	69.339,98	50.889,49	49.551,02						
V	Carburanti, combustibili e lubrificanti					U11310	22.079,94	10.311,81	14.341,50						
V	Carburanti, combustibili e lubrificanti					U11315	15.050,00	15.275,53	27.020,00						
V	Equipaggiamento					U11375	429,26	1.471,46	3.215,76						
V	Vestituario					U11375	541,68	384,70	2.500,00						
V	Accessori per uffici e alloggi					U11360	237,90								
V	Materiale informatico					U11360									
V	Materiale informatico					U12110	29.190,28	19.026,63							
V	Materiale informatico					U11345		1.162,26							
V	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari														
V	Strumenti tecnico-specialistici non sanitari														
V	Beni per attività di rappresentanza														
V	Beni per consultazioni elettorali														
V	Generi alimentari					U11360	885,00	1.160,00	1.637,87						
V	Accessori per attività sportive e ricreative														
V	Stampati specialistici														
V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.					U11345	925,92	1.897,10	835,89						
V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.					U11360									
V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.					U12110	0,00	0,00	0,00						
IV	Flora e fauna														
V	Fauna selvatica e non selvatica														
V	Flora selvatica e non selvatica					U11360	0,00	0,00	0,00						
IV	Armi e materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza														
V	Armi leggere (uso singolo) e munizioni														
V	Altro materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza n.a.c.														
IV	Medicinali e altri beni di consumo sanitario														
V	Prodotti farmaceutici ed emoderivati														
V	Sangue ed emocomponenti														
V	Dispositivi medici														
V	Prodotti dietetici														
V	Materiali per la profilassi (Vaccini)														
V	Prodotti chimici														
V	Materiali e prodotti per uso veterinario														
V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.					U11360	0,00	0,00	0,00						
III	Acquisto di servizi														
IV	Organismi e incarichi istituzionali dell'amministrazione														
V	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Indennità														
V	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Indennità					U11110	8.834.940,50	8.977.935,70	9.868.782,50						
V	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Indennità					U11110	218.774,93	264.130,25	253.212,77						
V	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi					U11120	14.425,82	6.006,14	1.300,00						
V	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi					U11110	60.182,39	45.010,26	56.289,12						
V	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi					U11120	1.071,49	3.306,14	3.296,18						
V	Organismi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi					U11130	12.178,50	11.304,00	8.222,85						
V	Giudici tributari														
V	Giudici popolari														
V	Giudici di pace														
V	Garanti														
V	Commissioni elettorali														
V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi					U11130	51.489,62	44.172,91	53.444,21						
V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi					U11240	16.060,83	0,00	12.000,00						
IV	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta														
V	Rimborso per viaggio e trasloco					U11230	265.506,58	318.430,05	261.573,00						
V	Rimborso per viaggio e trasloco					U11230	22.071,68	24.121,72	37.402,08						
V	Rimborso per viaggio e trasloco					U11231	41.703,69	39.848,66	23.955,45						
V	Indennità di missione e di trasferta					U11230									

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019										ADRIATICO SETTENTRIONALE	Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanzamenti Bilancio di previsione 2026	Variazioni al Bilancio di previsione 2026		Previsioni post Variazione 2026
										Capitolo bilancio					Variazione 1 al Bilancio di previsione 2026	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2026	
V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	1.1.2	U.11231										0,00			0,00
V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	1.2.1	U.12140						0,00	0,00	0,00		25.000,00			25.000,00
V	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	1.2.1	U.12140		189.865,36	242.663,25	188.444,59						200.000,00			200.000,00
V	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	U.1.03.02.02.999	1.2.1	U.12140		11.865,85	11.796,42	11.770,88						34.000,00			34.000,00
IV	Aggi di riscossione	U.1.03.02.03.000				0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
V	Aggi di riscossione dovuti a lotto, giochi di abilità e concorsi pronostici	U.1.03.02.03.001															0,00
V	Altri aggi di riscossione n.a.c.	U.1.03.02.03.999															0,00
IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000				130.652,31	189.992,50	130.277,92						90.000,00	0,00	0,00	90.000,00
V	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	U.1.03.02.04.004															0,00
V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	1.1.2	U.11230													0,00
V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	1.1.2	U.11250		109.194,31	159.492,50	130.277,92						90.000,00			90.000,00
V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	1.2.1	U.12110		21.458,00	30.500,00							0,00			0,00
IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000				685.982,76	707.521,33	741.450,33						1.365.500,00	0,00	0,00	1.365.500,00
V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	1.1.3	U.11340		143.760,22	103.843,27	103.700,60						120.000,00			120.000,00
V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	1.1.3	U.11340		27.895,36	24.946,99	47.173,33						15.000,00			15.000,00
V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	1.1.3	U.11350		4.043,00	5.019,00	5.200,96						3.000,00			3.000,00
V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	1.1.3	U.11360		1.354,20	1.354,20	1.354,20						1.500,00			1.500,00
V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	1.1.3	U.11340		384.905,08	108.834,26	38.564,81						150.000,00			150.000,00
V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	1.2.1	U.12110		0,00	248.601,04	231.680,72						600.000,00			600.000,00
V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	1.2.1	U.12120		50.000,00	59.000,00	45.000,00						50.000,00			50.000,00
V	Acqua	U.1.03.02.05.005	1.1.3	U.11340		47.551,52	38.715,64	120.956,43						100.000,00			100.000,00
V	Acqua	U.1.03.02.05.005	1.2.1	U.12110		0,00	94.381,49	106.875,18						25.000,00			25.000,00
V	Gas	U.1.03.02.05.006	1.1.3	U.11340		21.973,38	4.799,30	0,00						300.000,00			300.000,00
V	Gas	U.1.03.02.05.006	1.2.1	U.12110		0,00	13.526,14	36.444,10						1.000,00			1.000,00
V	Spese di condominio	U.1.03.02.05.007															0,00
V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	1.1.3	U.11310		2.000,00	2.000,00	2.000,00						0,00			0,00
V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	1.1.3	U.11340		2.500,00	2.500,00	2.500,00						0,00			0,00
IV	Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	U.1.03.02.06.000				609.874,92	625.121,88	640.749,96						850.000,00	0,00	0,00	850.000,00
V	Canoni Disponibilità	U.1.03.02.06.001															0,00
V	Canoni Servizi	U.1.03.02.06.002	1.2.1	U.12130		609.874,92	625.121,88	640.749,96						850.000,00			850.000,00
V	Altri canoni per progetti in partenariato pubblico-privato	U.1.03.02.06.999															0,00
IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000				220.095,90	210.029,31	108.862,29						276.382,72	0,00	0,00	276.382,72
V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001															0,00
V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002															0,00
V	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.07.003															0,00
V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	1.1.3	U.11330		32.787,41	30.283,57	25.657,33						24.882,72			24.882,72
V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	1.1.3	U.11355		0,00	0,00	0,00						1.500,00			1.500,00
V	Fitti di terreni e giacimenti	U.1.03.02.07.005															0,00
V	License d'uso per software	U.1.03.02.07.006	1.1.3	U.11330		186.149,49	178.605,65	82.052,46						243.500,00			243.500,00
V	Altre licenze	U.1.03.02.07.007	1.1.3	U.11330		1.159,00	1.140,09	152,50						6.000,00			6.000,00
V	Noleggi di impianti e macchinari	U.1.03.02.07.008															0,00
V	Locazione di beni immobili nell'ambito di operazioni di lease back	U.1.03.02.07.009															0,00
V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	1.1.3	U.11310		0,00	0,00	1.000,00						500,00			500,00
V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	1.2.1	U.12110										0,00			0,00
V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	1.2.1	U.12120										0,00			0,00
IV	Leasing operativo	U.1.03.02.08.000				0,00	0,00	0,00						0,00	0,00	0,00	0,00
V	Leasing operativo di mezzi di trasporto	U.1.03.02.08.001															0,00
V	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	U.1.03.02.08.002															0,00
V	Leasing operativo di altri beni	U.1.03.02.08.999															0,00
IV	Mantenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000				1.036.110,60	1.613.667,43	1.112.159,52						2.356.692,51	0,00	0,00	2.356.692,51
V	Mantenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	U.1.03.02.09.001	1.1.3	U.11310		7.050,00	16.073,23	17.000,00						10.500,00			10.500,00
V	Mantenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	U.1.03.02.09.001	1.1.3	U.11315		3.424,91	74,00	1.375,55						5.000,00			5.000,00
V	Mantenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso militare	U.1.03.02.09.002															0,00
V	Mantenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003															0,00
V	Mantenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	1.2.1	U.12120		463.247,61	843.510,38	456.626,96						2.002.533,00			2.002.533,00
V	Mantenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	1.2.1	U.12110		2.230,00								0,00			0,00
V	Mantenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005	1.1.3	U.11360		1.317,60								0,00			0,00
V	Mantenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005	1.2.1	U.12110		0,00	0,00	284,14						900,00			900,00



Preventivo Economico

PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2025 (di derivazione finanziaria)
(Decreto Interministeriale 16.6.1980)

(in Euro)

PARTE PRIMA					
Entrate e spese finanziarie correnti					
RICAVI	Preventivo 2026	1^ var. 2025	COSTI	Preventivo 2026	1^ var. 2025
Totale entrate (titoli I^) effettive dal rendiconto finanziario	64.710.740	64.412.191	Totale spese correnti (titolo I^) effettive dal rendiconto finanziario	42.522.863	41.839.247
Totale parte I^	64.710.740	64.412.191	Totale parte I^	42.522.863	41.839.247
PARTE SECONDA					
Entrate e spese che non danno luogo a movimenti finanziari					
A) risconti passivi iniziali	1.300.000	1.262.773	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 ammortamento e deperimento	24.331.200	20.300.000
			di cui: - immobili e impianti	8.131.200	6.800.000
			- attrez., macchinari e automezzi	18.000	15.000
			- mobili e macchine ufficio	126.000	105.000
			- diversi	16.056.000	13.380.000
			E) svalutazioni e deprezzamenti	135.000	135.000
			F) altri accantonamenti (ammort. finanziario)	0	1.389.146
			G) quote di trattamento di fine rapporto	590.700	537.000
			G1) premio esodo e contributi L. 336/70	0	0
D) variazioni patrimoniali straordinarie	0	349.518	H) variazioni patrimoniali straordinarie	0	0
di cui: - sopravvenienze attive	0	0	di cui: - sopravvenienze passive	0	0
- insussistenze passive	0	0	- insussistenze attive	0	0
- plusvalenze	0	349.518	- minusvalenze	0	0
E) variazioni dei residui	200.000	450.000	I) variazioni dei residui	660.000	600.000
di cui: - minori residui passivi	200.000	450.000	di cui: - maggiori residui passivi	0	0
- maggiori residui attivi	0	0	- minori residui attivi	660.000	600.000
F) risconti attivi finali	0	0	L) risconti passivi finali	590.494	1.300.000
G) contributi in conto capitale	12.386.000	11.260.000	M) giro contributi conto capitale	0	0
H) utilizzo accantonamenti	4.000.000	907.979			
Totale parte II^	17.886.000	14.230.271	Totale parte II^	26.307.394	24.261.146
Totale generale (parte I e II^)	82.596.740	78.642.462	Totale generale (parte I e II^)	68.830.257	66.100.393
Perdita di esercizio	0	0	Utile di esercizio	13.766.483	12.542.069
Totale a pareggio	82.596.740	78.642.462	Totale a pareggio	82.596.740	78.642.462

PREVENTIVO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	Preventivo 2026		Prima variazione 2025	
			PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		1.365.643		1.331.000
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>		76.300.393		75.372.462
a) Tasse portuali	25.850.000		24.060.000	
b) Concessioni demaniali	35.709.506		37.228.773	
c) Contributi c.to esercizio	0		4.459	
d) Recupero oneri di personale	11.000		11.000	
e) Recupero spese diverse	2.033.305		1.236.000	
f) Ricavi e proventi diversi	12.696.582		12.832.229	
Totale valore della produzione (A)		77.666.036		76.703.462
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		397.500		445.400
7) per servizi**		16.846.980		22.120.947
8) per godimento beni di terzi**		274.383		270.900
9) <i>per il personale**</i>		12.062.700		11.124.000
a) salari e stipendi	8.520.000		7.636.000	
b) oneri sociali	2.355.000		2.121.000	
c) trattamento di fine rapporto	590.700		537.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	597.000		830.000	
10) <i>Ammortamenti e svalutazione</i>		24.466.200		20.435.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	16.056.000		13.380.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.275.200		6.920.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	135.000		135.000	
11) Variazioni rimanenze (+/-)				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti		0		1.389.146
14) oneri diversi di gestione		155.000		135.000
Totale Costi (B)		54.202.763		55.920.393
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		23.463.273		20.783.069
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) <i>Altri proventi finanziari</i>		140.210		189.000
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	140.210		189.000	
17) Interessi e altri oneri finanziari		-2.862.000		-1.850.000
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		-2.721.790		-1.661.000
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		200.000		450.000
23) sopravv. passive ed insussist. dell'attivo derivante dalla gestione dei residui		-660.000		-600.000
Totale delle partite straordinarie		-1.660.000		-1.350.000
Risultato prima delle imposte (A - B + C + D + E)		19.081.483		17.772.069
Imposte dell'esercizio		5.315.000		5.230.000
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		13.766.483		12.542.069

* 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 2026 – 2028
Gestionale***

(Valori espressi in migliaia di euro)

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
	Avanzo di amministrazione presunto	101.106	158.827	157.940	154.032	147.231
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	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.1	0	0	0	0	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO					
E11420	Contributi altri Enti Pubblici	15	5	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.4	15	5	0	0	0
	TOTALE U.P.B. E1.1	15	5	0	0	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	14.701	16.060	15.850	16.163	16.253
E12120	Gettito della tassa erariale di cui all'art. 2, c. 1, del D.L. 28.2.1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla Legge 16.4.1974, n. 117, e successive modificazioni.	0	0	0	0	0
E12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	10.684	8.000	10.000	10.100	10.200
E12140	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94.	1.082	1.100	1.155	1.155	1.155
E12150	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione.	305	231	211	211	211
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	26.773	25.391	27.216	27.629	27.819
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI					
E12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	41.124	37.266	35.000	35.000	35.000
E12320	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità di Sistema Portuale	285	285	285	285	285
E12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	474	189	140	140	140
E12340	Altri proventi patrimoniali	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	41.883	37.740	35.425	35.425	35.425
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI					
E12410	Recupero e rimborsi diversi	3.219	1.236	2.033	1.202	1.202
E12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	29	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	3.248	1.247	2.044	1.213	1.213
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	37	24	20	20	20
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	43	30	26	26	26
	TOTALE U.P.B. E1.2	71.947	64.408	64.711	64.293	64.483
	TOTALE TITOLO E1	71.962	64.413	64.711	64.293	64.483
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	0	2	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.2	0	2	0	0	0

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
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	10	10	10	10	10
E21430	Recupero depositi a cauzione presso terzi	19	30	20	20	20
E21440	Riscossione di altri crediti	0	0	0	0	0
E21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	187	150	150	150	150
	TOTALE CATEGORIA E2.1.4	216	190	180	180	180
	TOTALE U.P.B. E2.1	216	192	180	180	180
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	15.700	0	0	0	0
E22115	Finanziamenti dallo Stato di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	0	0	0	0	0
E22116	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	5.956	0	0	0	0
E22117	Finanziamenti PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacultura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	2.609	1.730	0	0	0
E22118	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	1.000	0	300	0	0
E22120	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	1.500	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	26.765	1.730	300	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	0	0	0	0
E22415	Contributi per la partecipazione a progetti europei, nazionali, e regionali	575	746	996	363	170
E22420	Contributi diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.4	575	746	996	363	170
	TOTALE U.P.B. E2.2	27.340	2.476	1.296	363	170
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	82.500	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	82.500	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	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	82.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	TOTALE TITOLO E2	110.056	7.668	6.476	5.543	5.350

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
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	3.445	4.180	3.890	3.890	3.890
E31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	469	660	560	560	560
E31130	Ritenute diverse	30	47	35	35	35
E31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	5	66	60	60	60
E31145	IVA su vendite	0	50	50	50	50
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	2.512	750	750	750	750
E31165	Depositi c.to fatture	88	200	200	200	200
E31170	Partite in sospeso	4.443	2.000	2.004	2.004	2.004
E31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	20	25	25	25
E31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	1.497	3.365	1.510	510	510
TOTALE CATEGORIA E3.1.1		12.489	11.338	9.084	8.084	8.084
TOTALE U.P.B. E3.1		12.489	11.338	9.084	8.084	8.084
TOTALE TITOLO E3		12.489	11.338	9.084	8.084	8.084
TOTALE ENTRATE		194.507	83.419	80.271	77.920	77.917
RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	71.962	64.413	64.711	64.293	64.483
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	110.056	7.668	6.476	5.543	5.350
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	12.489	11.338	9.084	8.084	8.084
TOTALE ENTRATE		194.506	83.419	80.271	77.920	77.917
Utilizzo Avanzo di Amministrazione		101.106	158.827	157.940	154.032	147.231
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		295.612	242.246	238.211	231.952	225.148

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
	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	290	300	300	300	300
U11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	2	6	4	4	4
U11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	59	80	79	79	79
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	351	386	383	383	383
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO					
U11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	3.845	4.820	5.200	5.400	5.600
U11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	303	325	415	430	445
U11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	2.020	2.216	2.480	2.480	2.480
U11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	16	30	30	30	30
U11227	Emolumenti al Segretario Generale	225	225	225	225	225
U11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	28	85	50	70	70
U11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	37	130	60	100	100
U11240	Altri oneri per il personale	256	525	397	421	420
U11245	Emolumenti altri	0	20	170	220	220
U11250	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	105	90	90	120	120
U11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	1.670	2.121	2.355	2.410	2.464
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	8.505	10.587	11.472	11.906	12.174
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	21	17	24	24	24
U11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	7	5	10	10	10
U11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	472	457	517	517	517
U11325	Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	3	15	16	16	16
U11330	Locazioni passive	194	271	274	275	275
U11335	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	400	0	0	0	0
U11340	Utenze varie	8	402	360	360	360
U11345	Materiale di economato e di consumo	25	15	16	16	16
U11350	Abbonamento periodici e riviste	2	25	20	20	20
U11355	Spese postali	483	4	4	4	4
U11360	Spese per il funzionamento degli uffici	0	623	575	575	575
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	0	3	2	2	2
U11380	Premi di assicurazione	413	675	676	676	676
U11385	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	8	34	30	20	20
U11390	Spese di rappresentanza	32	14	13	13	13
U11395	Spese legali, giudiziali e varie	514	530	540	540	540
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	2.582	3.090	3.077	3.068	3.068
	TOTALE U.P.B. U1.1	11.438	14.063	14.932	15.357	15.625

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
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	2.603	3.693	2.158	2.160	2.165
U12120	Manut., pulizia, vigilanza. p/comuni	4.263	4.648	4.197	4.200	4.205
U12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	821	1.015	1.244	1.250	1.255
U12140	Spese promozionali e di propaganda	502	710	799	800	800
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	8.189	10.066	8.398	8.410	8.425
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
U12210	Contr. attinenti attività portuali	1.129	900	590	590	590
U12220	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a cortaggio e di crociere	0	0	0	0	0
U12230	Parteci. a prog. europei/naz.li/reg.li	25	22	0	0	0
U12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	185	100	100	100	100
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	1.339	1.022	690	690	690
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI					
U12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	2.922	1.850	2.862	2.672	2.512
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	2.922	1.850	2.862	2.672	2.512
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI					
U12410	Imposte, tasse e tributi vari	5.186	5.365	5.470	5.470	5.470
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	5.186	5.365	5.470	5.470	5.470
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI					
U12510	Restituzioni e rimborsi diversi	278	311	111	110	110
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	278	311	111	110	110
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI					
U12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	8.662	7.350	7.300	7.300	7.300
U12620	Fondo di riserva	0	453	1.200	500	500
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	146	162	158	162	163
U12640	Spese per il realizzo delle entrate	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	10.008	9.165	9.858	9.162	9.163
	TOTALE U.P.B. U1.2	27.922	27.779	27.389	26.514	26.370
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	0	100	100	100
U15120	Fondo di garanzia debiti commerciali	0	0	100	100	100
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	0	0	200	200	200
	TOTALE U.P.B. U1.5	0	0	200	200	200
	TOTALE TITOLO U1	39.358	41.842	42.521	42.071	42.195

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
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	54.977	3.166	9.873	23.780	6.930
U21111	Progetto PPP - piattaforma d'altura	0	0	0	0	0
U21112	Investimenti di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	0	6.696	0	0	0
U21113	Investimenti di cui al PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	10.537	1.316	30	0	0
U21114	Investimenti di cui al PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacoltura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	0	0	2.000	0	0
U21115	Manutenzione straordinaria immobili a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	117	23	8	8	8
U21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	8.071	7.885	7.975	0	0
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	70	40	100	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	73.772	19.126	19.986	23.788	6.938
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE					
U21210	Acquisto di attrezzature e macchinari	0	0	1	0	0
U21220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli	0	0	0	0	0
U21230	Acquisto mezzi nautici	0	0	0	0	0
U21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	60	121	516	460	460
U21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	1.036	1.875	1.450	565	545
U21251	Investimenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	656	0	300	0	0
U21252	Investimenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	1.500	0	0	0	0
U21260	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	575	756	996	363	170
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	3.827	2.752	3.263	1.388	1.175
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	1.000	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.3	1.000	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	19	30	20	20	20
U21430	Dotazione cassa interna	10	10	10	10	10
U21440	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.4	29	40	30	30	30
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	383	487	475	490	505
U21520	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	3	35	20	20	20
U21530	Indennità di anzianità	250	285	300	300	300
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	636	807	795	810	825
	TOTALE U.P.B. U2.1	79.264	22.725	24.074	26.016	8.968

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
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	8.456	3.400	3.500	3.550	4.630
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	8.456	8.400	8.500	8.550	9.630
	TOTALE U.P.B. U2.2	8.456	8.400	8.500	8.550	9.630
	TOTALE TITOLO U2	87.720	31.125	32.574	34.566	18.598
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	3.445	4.180	3.890	3.890	3.890
U31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	468	660	560	560	560
U31130	Ritenute diverse	30	47	35	35	35
U31140	Anticipazioni al personale	5	66	60	60	60
U31145	IVA su acquisti	0	50		0	0
U31146	IVA a debito verso Erario	0	0	50	50	50
U31150	Trattenute per conto terzi	0	0		0	0
U31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	2.512	750	750	750	750
U31165	Restituzione depositi c.to fatture	88	200	200	200	200
U31170	Partite in sospeso	4.443	2.000	2.004	2.004	2.004
U31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	20	25	25	25
U31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	1.497	3.365	1.510	510	510
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	12.488	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE U.P.B. U3.1	12.488	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE TITOLO U3	12.488	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE USCITE	139.566	84.305	84.179	84.721	68.877
RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	39.358	41.842	42.521	42.071	42.195
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	87.720	31.125	32.574	34.566	18.598
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	12.488	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	139.566	84.305	84.179	84.721	68.877
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	295.612	242.246	238.211	231.952	225.148
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	158.827	157.941	154.032	147.231	156.271



Preventivo Triennale 2026 – 2028
Decisionale

(Valori espressi in migliaia di euro)



Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
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	0	0	0	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	15	5	0	0	0
	TOTALE U.P.B. E1.1	15	5	0	0	0
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE					
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	26.773	25.391	27.216	27.629	27.819
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	41.883	37.740	35.425	35.425	35.425
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	3.248	1.247	2.044	1.213	1.213
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	43	30	26	26	26
	TOTALE U.P.B. E1.2	71.947	64.408	64.711	64.293	64.483
	TOTALE TITOLO E1	71.962	64.413	64.711	64.293	64.483
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	0	2	0	0	0
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	216	190	180	180	180
	TOTALE U.P.B. E2.1	216	192	180	180	180
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE					
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	26.765	1.730	300	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	575	746	996	363	170
	TOTALE U.P.B. E2.2	27.340	2.476	1.296	363	170
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI					
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	82.500	0	0	0	0
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	82.500	5.000	5.000	5.000	5.000
	TOTALE TITOLO E2	110.056	7.668	6.476	5.543	5.350
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	12.489	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE U.P.B. E3.1	12.489	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE TITOLO E3	12.489	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE ENTRATE	194.507	83.418	80.271	77.920	77.917
RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	71.962	64.413	64.711	64.293	64.483
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	110.056	7.668	6.476	5.543	5.350
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	12.489	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE ENTRATE	194.506	83.419	80.271	77.920	77.917
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	101.106	158.827	157.940	154.032	147.231
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	295.612	242.245	238.211	231.952	225.148

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
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	351	386	383	383	383
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	8.505	10.587	11.472	11.906	12.174
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	2.582	3.090	3.077	3.068	3.068
	TOTALE U.P.B. U1.1	11.438	14.063	14.932	15.357	15.625
U1.2	1.2 - INTERVENTI DIVERSI					
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	8.189	10.066	8.398	8.410	8.425
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	1.339	1.022	690	690	690
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	2.922	1.850	2.862	2.672	2.512
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	5.186	5.365	5.470	5.470	5.470
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	278	311	111	110	110
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	10.008	9.165	9.858	9.162	9.163
	TOTALE U.P.B. U1.2	27.922	27.779	27.389	26.514	26.370
U1.5	1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI					
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	0	0	200	200	200
	TOTALE U.P.B. U1.5	0	0	200	200	200
	TOTALE TITOLO U1	39.358	41.842	42.521	42.071	42.195
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	73.772	19.126	19.986	23.788	6.938
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	3.827	2.752	3.263	1.388	1.175
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	1.000	0	0	0	0
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	29	40	30	30	30
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	636	807	795	810	825
	TOTALE U.P.B. U2.1	79.264	22.725	24.074	26.016	8.968
U2.2	2.2 - ONERI COMUNI					
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	8.456	8.400	8.500	8.550	9.630
	TOTALE U.P.B. U2.2	8.456	8.400	8.500	8.550	9.630
	TOTALE TITOLO U2	87.720	31.125	32.574	34.566	18.598
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	12.488	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE U.P.B. U3.1	12.488	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE TITOLO U3	12.488	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	139.566	84.305	84.179	84.721	68.877
RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2024	Previsioni definitive 2025	Previsioni anno 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028
U1	UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI	39.358	41.842	42.521	42.071	42.195
U2	UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	87.720	31.125	32.574	34.566	18.598
U3	UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO	12.488	11.338	9.084	8.084	8.084
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	139.566	84.305	84.179	84.721	68.877
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	295.612	242.246	238.211	231.952	225.148
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	158.827	157.941	154.032	147.231	156.271



Consistenza del Personale

Pianta organica approvata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti

<i>Qualifica</i>		<i>Pianta Organica</i>
Segretario Generale		1
Dirigenti		5
Quadri	A	18
	B	13
Impiegati	1° liv.	30
	2° liv.	18
	3° liv.	14
	4° liv.	4
Totale		103

La pianta organica vigente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale è stata approvata dal Ministero competente con nota U.0004454 del 18 aprile 2025.

Al 31.07.2025 il personale presenta la seguente consistenza:

Segretario Generale	Dirigenti	Quadri		Impiegati			
		A	B	1° liv.	2° liv.	3° liv.	4° liv.
1	5	14	13	24	20	15	6

per un totale di 98 unità, comprensivo del personale con rapporto di lavoro a tempo parziale, come di seguito indicato:

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



***Programma triennale dei Lavori Pubblici
Anni 2026 – 2028
ed
Elenco annuale dei lavori anno 2026***

Adottato con decreto del Commissario Straordinario n. 1429 del 26 settembre 2025



DECRETO N. 1429 DEL 26.09.2025

ADOZIONE DEL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2026-2028

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

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 Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 168 del 11 luglio 2025 concernente la nomina del Commissario straordinario dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale – Porti di Venezia e Chioggia;

VISTO il Decreto n. 1385 del 17 luglio 2025 del Commissario Straordinario dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale in merito ai poteri di rappresentanza e deleghe esecutive;

VISTO il Piano Operativo Triennale 2022 – 2024 approvato con delibera del Comitato di Gestione n. 16 del 09.12.2022, nonché la 1ª e la 2ª Revisione annuale approvate rispettivamente con delibere del Comitato di Gestione n. 14 del dicembre 2022 e n.3 del 10 gennaio 2024;

VISTO il bilancio di previsione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale per l'esercizio finanziario 2025, adottato con Delibera del Comitato di Gestione n. 18, del 25/10/2024;

VISTO l'art.37 del D.lgs. 36/2023 nonché l'art.3 dell'Allegato I.5 – "Elementi per programmazione dei lavori e dei servizi – Schemi tipo" del medesimo D.lgs. 36/2023;



DECRETA

ARTICOLO 1

Di adottare il Programma Triennale dei Lavori Pubblici 2026-2028 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale secondo gli schemi tipo di cui all'Allegato I.5 del D.lgs.36/2023 allegati alla presente.

ARTICOLO 2

Di pubblicare, ai sensi dell'art. 5 dell'Allegato I.5 del D.lgs.36/2023, l'allegato Programma Triennale dei Lavori Pubblici nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale per il periodo di 30 giorni.

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Matteo Gasparato

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028

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	2.672.738,03				
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo					
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati					
stanziamenti di bilancio	14.920.000,00	25.732.261,97	7.445.887,14		48.098.149,11
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	17.592.738,03	25.732.261,97	7.445.887,14		50.770.887,14

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.

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

Firmato digitalmente da: ANTONIO REVEDIN
Luogo: Venezia
Data: 26/09/2025 11:22:56

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 somma	valore somma	valore somma	valore somma	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no

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 immobiliare 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

Firmato digitalmente da: ANTONIO REVEDIN
Luogo: Venezia
Data: 26/09/2025 11:22:56

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
												somma	somma	somma	somma

Note: Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

Firmato digitalmente da: ANTONIO
REVEDIN
Luogo: Venezia
Data: 26/09/2025 11:22:56

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amme (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Tutto funzionale (5)	Lavoro completo e (6)	codice ESAT			Localizzazione: codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)				Importo complessivo (9)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	sì/no	sì/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	2026	2027	2028	valore	valore
184880274.2022 00010	90218	F77H22000940005	2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0711176	Nuova officina ferroviaria	3	2.672.738,03	2.327.261,97		0,00	5.000.000 €
184880274.2023 00006	90223	F77B22000140005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0711176	Realizzazione di sovrappassi ferroviari sulla Via dell'Electricità per il miglioramento dell'accessibilità di ultimo miglio con beneficio sinistri in termini di incremento della competitività ferroviaria	3	0,00	330.000,00	0,00	55.860.000,00	56.000.000 €
184880274.2023 00001	90223	F77B22000120005	2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH45	03	0711176	Accordo Quadro Escavi	3	3.475.500	0,00	0,00	0,00	15.100.000
184880274.2025 00001	90223	F77B24000200005	2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH45	03	0711176	Adeguamento barriere stradali ed interventi di miglioramento della sicurezza stradale	3	1.500.000	0,00	0,00	0,00	1.700.000
184880274.2025 00002	90223	F77F24000150005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH45	03	0711176	Bocca di porto di Malamocco Alberoni Campo Boe di Omaggio per navi Panamax	3	0,00	1.500.000,00	0,00	0,00	1.500.000
184880274.2025 00003	90223	F77F24000160005	2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH45	03	0711176	Accordo per la manutenzione della rete di raccordo ferroviario	3	750.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00	2.250.000
184880274.2025 00004	90223		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0711176	Escavi- Quarta Conferenza Trieste	3	4.000.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000.000
184880274.2022 00004	90223	F77B21000300001	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0711176	Adeguamento ferroviario e stradale del nodo di via della Chimica a porto Marghera - OPERE OPZIONALI	3	0,00	3.700.000,00	0,00	0,00	10.096.000
184880274.2026 00001	90223		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0711176	Demolizione fabbricato 225 e ripristino area	3	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000
184880274.2026 00002	90223		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0711176	Ottimizzazione accessibilità alle aree portuali	3	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000
184880274.2026 00003	90223		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0711176	Riqualificazione spazio aperto attrezzature porto etas S.Basilio/Santa Marta	3	250.000,00	0,00	0,00	0,00	250.000
184880274.2026 00004	90223		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0711176	ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE STRADALE, SEGNALETICA, SERVIZI INERENZI ED IMPIANTI STRADALI	3	625.000,00	625.000,00	215.887,14	0,00	1.466.887
184880274.2026 00005	90223		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0711176	APPALTO MANUTENZIONE SEGNALETTI BICCOLE E SEGNALETTI LUMINOSI	3	250.000,00	300.000,00	300.000,00	0,00	850.000

STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)																						
Numero intervento CUI (1)	Cod. int. Amm. (2)	Codice CUP (3)	Annuale nella quale si prevede di applicare la procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	Sì/no	Lavoro complesso (6)	codice STAT				Tipologia	Settore e sottosectore intervento	Descrizione dell'intervento	Unità di misura priorità (7)	Primo anno			Secondo anno			Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)
							Reg	Prov	Com	Localizzazione codice NUTS					2026	2027	2028	valore	valore	valore		
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	sì/no	sì/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	2026	2027	2028	valore	valore	valore		
14490274.202600006	90323		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	CONVERSIONE/EFECIZIONAMENTO DEGLI IMPIANTI DI CONDIZIONAMENTO DEGLI EDIFICI DOMANALI	3	140.000,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.640.000			
14490274.202600007	90323		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	ADGIUSTAMENTO RETE FOGNARIA MARCHESENA	3	400.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00	4.400.000			
14490274.202600008	90323		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	ADGIUSTAMENTO RETE ELETTRICA MARCHESENA/VENEZIA	3	150.000,00	1.000.000,00	2.000.000,00	0,00	3.150.000			
14490274.202600009	90323		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	REGOLAZIONE AREA COMUNI PARK 448	3	100.000,00	500.000,00	0,00	0,00	600.000			
14490274.202600010	90323		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	MANUTENZIONE STRADORDINARIA PAVIMENTAZIONI STRADALI IN AMBITO PORTUALE	3	500.000,00	750.000,00	750.000,00	0,00	2.000.000			
14490274.202600011	90323		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE ORDINARIA E STRADORDINARIA FABBRICATI DOMANALI, SISTEMA ANT-INCENDIO, RETI TECNOLOGICHE	3	430.000,00	430.000,00	430.000,00	0,00	1.290.000			
14490274.202600012	90323		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	MESSA A NORMA FOGNATURE SALONI	3	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000			
14490274.202600013	90323	F74E1500B00001	2026	Gianluca Attuso	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	Adeguamento funzionale e messa in sicurezza di via dell'Elettricità da via al raccordo con l'incasso AS7	3	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	21.000.000			
14490274.202600014	90323		2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	MANUTENZIONE STRADORDINARIA RAMPETTA TRONCINETTO - PONTE LIBERTÀ (LOTTI 3-4-5-6-7)	3	0,00	6.000.000,00	1.000.000,00	0,00	7.000.000			
14490274.202600015	90323		2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	MANUTENZIONE STRADORDINARIA PER IL RAMPETTA COMUNICAZIONE A MARCHESENA VENEZIA	3	0,00	2.500.000,00	0,00	0,00	2.500.000			
14490274.202600015	90323		2026	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH47	03	0712176	MANUTENZIONE STRADORDINARIA LINEA ILLUMINAZIONE VIA DEL COMMERCIO	3	100.000,00	500.000,00	0,00	0,00	600.000			
														13.920.734	26.973.242	7.445.287	56.650.000	135.941.887				

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

Firmato digitalmente da: ANTONIO REVEDIN
Luogo: Venezia
Data: 26/09/2025 11:22:56

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
											CENTRALE DI COMMITTENZA codice AUSA	denominazione	
	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabelle E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
1.84980274_2023_00010	F77H20000340005	Nuova officina ferroviaria	Giovanni Terranova	2.672.738,03	5.000.000,00 €	MIS	3	SI	SI	PITE	0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2023_00001	F78E22000120005	Accordo Quadro Escavi	Giovanni Terranova	3.475.000,00	15.100.000,00	MIS	3	NO	NO	Esecutivo	0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2025_00001	F78E24000020005	Adeguamento barriere stradali ed interventi di miglioramento della sicurezza stradale	Giovanni Terranova	1.500.000	1.700.000,00	ASN	3			DOCAP	0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2025_00003	F77724000160005	Accordo di manutenzione al raccordo ferroviario	Giovanni Terranova	750.000,00	3.000.000,00	MIS	3				0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2025_00004		Escavi - Quota Conferimenti Trieste	Giovanni Terranova	4.000.000,00	5.000.000,00 €	MIS	3	SI	SI	PITE	0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2025_00006	F77724000330005	ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA FABBRICATI D'INFRASTRUTTURE, SISTEMI ANTI-INCENDIO	Giovanni Terranova	4.30.000,00	1.290.000,00 €	MIS	3	SI	SI	Esecutivo	0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2026_00001		Demolizione fabbricato 225 e ripristino area	Giovanni Terranova	250.000,00	250.000,00	URB	3				0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2026_00002		Ottimizzazione accessibilità alle aree portuali	Giovanni Terranova	500.000,00	500.000,00	MIS	3				0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2026_00003		Requalificazione spazio aperto attrezzature porto città S.Baileo/Santa Marta	Giovanni Terranova	250.000,00	250.000,00	URB	3				0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2026_00004		ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE STRADE SEGNALETICA, SERVIZI INVERNALI ED IMPIANTI STRADALI	Giovanni Terranova	625.000,00	1.465.887,14	MIS	3				0000166324	ADSPNAS	NO
1.84980274_2026_00005		APPALTO MANUTENZIONE SEGNALENTI BRUCIOLE E SEGNALENTI LUMINOSI	Giovanni Terranova	250.000,00	850.000,00	MIS	3				0000166324	ADSPNAS	NO

1.84980274.2026 00006		CONVERSIONE/EFFICIENTA MENTO DEGLI IMPIANTI DI CONDIZIONAMENTO DEGLI EDIFICI DEMANIALI	Giovanni Terranova	140.000,00	2.650.000,00	MIS	3					0000166324	ADSPHAS	NO
1.84980274.2026 00007		ADEGUAMENTO RETE POGNARIA MARGHERA	Giovanni Terranova	400.000,00	4.400.000,00	ADN	3					0000166324	ADSPHAS	NO
1.84980274.2026 00008		ADEGUAMENTO RETE ELETTRICA MARGHERA/VENEZIA	Giovanni Terranova	150.000,00	3.150.000,00	ADN	3					0000166324	ADSPHAS	NO
1.84980274.2026 00009		RIDQUALIFICAZIONE AREE CONIUNI PARK 448	Giovanni Terranova	100.000,00	600.000,00	MIS	3					0000166324	ADSPHAS	NO
1.84980274.2026 00010		MANUTENZIONE STRADORDINARIA PAVIMENTAZIONI STRADALI IN AMBITO PORTUALE	Giovanni Terranova	500.000,00	2.000.000,00	MIS	3					0000166324	ADSPHAS	NO
1.84980274.2026 00011		FORNITURE SALONI	Giovanni Terranova	1.000.000,00	1.000.000,00	MIS	3					0000166324	ADSPHAS	NO
1.84980274.2026 00012		LAVORI DI ADEGUAMENTO FUNZIONALE E MESSA IN SICUREZZA DI VIA DELL'ELETTRICITA'	Giovanni Terranova	2.000.000,00	2.000.000,00	ADN	3					0000166324	ADSPHAS	NO
1.84980274.2026 00013		MANUTENZIONE STRADORDINARIA ILLUMINAZIONE VIA DEL COMMERCIO	Giovanni Terranova	100.000,00	600.000	MIS	3					0000166324	ADSPHAS	NO

Il Referente del programma
Il Direttore Pianificazione Strategica e Sviluppo
Antonio Renedin

Firmato digitalmente da: ANTONIO
REVEDIN
Luogo: Venezia
Data: 26/09/2025 11:22:57

ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2026/2028
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

Firmato digitalmente da: ANTONIO
REVEDIN
Luogo: Venezia
Data: 26/09/2025 11:22:57



***Programma triennale degli
acquisti di forniture e servizi
Anni 2026 – 2028***

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026 - 2027 - 2028
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE - PORTI DI VENEZIA E CHIOGGIA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge			0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	3.899.000,00	4.950.000,00	13.765.000,00
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			
Altro			0,00
Totale	3.899.000,00	4.950.000,00	13.765.000,00

(1) Non sono computati gli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi.

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026 - 2027 - 2028

DELLE AMMINISTRAZIONE AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE - PORTI DI VENEZIA E CHIOGGIA

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO INTERVENTO CUP (1)	Codice Piano Amministrativo	Primo anno di impegno del programma	Periodo di durata dell'intervento	Codice CUP (2)	Acquisto: individuazione dell'opera o servizio	Autore/Responsabile dell'Acquisto (Programma)	Settore	CNP (3)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	L'elenco di priorità (4)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO					Importo	Acquisto a seguito di	Acquisto a seguito di	Acquisto a seguito di	Acquisto a seguito di
														Costi su ammontare complessivo				Totale (8)					
														2026	2027	2028	2029						
0018468027420240002	00184680274	2024	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	77310000-6	Servizio di manutenzioni del verde	2	Terranova	3 anni	si	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	1.400.000,00					
0018468027420240003	00184680274	2024	2027	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	77333000-4	Accordo quadro di manutenzione	2	Cison	3 anni	si	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	1.800.000,00					
0018468027420240004	00184680274	2024	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	77333000-5	Gestione sistema di videosorveglianza	2	Cison	3 anni	si	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	720.000,00					
0018468027420240005	00184680274	2024	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	77333000-3	Appalto del servizio di vigilanza ai varchi di accesso	2	Cison	3 anni	no	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	720.000,00					
0018468027420260001	00184680274	2026	2028	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	79710000-4	Appalto del servizio di vigilanza ai varchi di accesso	1	Tolleso	3 anni	si	0,00	0,00	5.500.000,00	5.500.000,00	5.500.000,00					
0018468027420260002	00184680274	2026	2028	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	85141300-1	Appalto del servizio di pulizia e gestione delle aree portuali	1	Tolleso	3 anni	si	0,00	0,00	66.000,00	66.000,00	66.000,00					
0018468027420240009	00184680274	2024	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	93841140	Servizio di Portierato	1	Ferrara	2 anni + 2	si	300.000,00	300.000,00	300.000,00	600.000,00	1.500.000,00					
0018468027420240010	00184680274	2024	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	924010000-5	Ufficio Stampa	1	Bossolo	2 anni + 2	si	130.000,00	130.000,00	130.000,00	260.000,00	650.000,00					
0018468027420260003	00184680274	2026	2027	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	90733200-6	Concessione del servizio di interesse generale di pulizia e disinquinamento degli spazi acquedotti portuali, per gli esercizi 2025-2030	1	Tolleso	3 anni	si	0,00	151.000,00	151.000,00	151.000,00	453.000,00					
0018468027420260004	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72400000-4	Software	2	Ferrara	3 anni	si	244.000,00	244.000,00	244.000,00	732.000,00						
0018468027420260005	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	PIANO TRIENNALE PER L'INFORMATICA	2	Ferrara	3 anni	si	700.000,00	700.000,00	700.000,00	2.100.000,00						
0018468027420260006	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260007	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260008	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260009	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260010	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260011	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260012	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260013	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260014	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260015	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260016	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260017	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260018	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260019	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260020	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260021	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260022	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260023	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260024	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260025	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260026	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260027	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260028	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260029	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260030	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260031	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260032	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260033	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260034	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260035	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260036	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260037	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260038	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260039	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260040	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260041	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260042	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260043	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferrara	3 anni	si	50.000,00	50.000,00	50.000,00	150.000,00						
0018468027420260044	00184680274	2026	2026	00184680274	Servizi	ITH35	Servizi	72446000-1	Amministrazione Trasparenza e Open Data	2	Ferr												

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI 2026 - 2027 - 2028

DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE - PORTI DI VENEZIA E CHIOGGIA

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'

DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
00184980274202400018		AZIONI DI PROMOZIONE DEI TRAFFICI E ATTRAZIONE INVESTIMENTI - BREAK BULK EUROPE	150.000,00	3	Trattasi di singoli incarichi e non di un contratto unico
Note					

(1) breve descrizione dei motivi



***Relazione
del Collegio dei Revisori***

Allegato n. 2 al verbale n. 32/2025

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITÀ DI
SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE
AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2026**
di cui all'art. 7, cc. 1 e 6 del Regolamento di amministrazione e contabilità

1. PREMESSA

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2026 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:

- a) bilancio triennale 2026–2028;
- b) relazione programmatica del Commissario Straordinario;
- c) tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione al 31/12/2025;
- d) programma triennale 2026–2028 e l'elenco annuale dei lavori pubblici per l'anno 2026;
- e) programma triennale degli acquisti di forniture e servizi anni 2025-2027;
- f) pianta organica del personale e la consistenza numerica del personale in servizio al 31/07/2025.

ivi inclusa la presente

- g) 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 con nota n. 20646, del 19 ottobre 2015 dalla 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 2026 presenta un saldo di competenza di - € 3.910.161; ne segue che l'avanzo di amministrazione al 31.12.2026, tenuto conto dell'avanzo di amministrazione previsto al 31.12.2025 di € 157.943.225 ammonterà complessivamente ad € 154.033.064.

2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI

a) Preventivo finanziario

Le Entrate complessivamente previste per l'anno 2026 ammontano ad € 80.270.982, a fronte degli 83.418.188 euro dell'anno precedente, come indicato nell'ultima variazione di bilancio. Le Uscite previste per l'anno 2026 ammontano complessivamente ad € 84.181.143, a fronte degli 84.302.337 euro dell'anno precedente, come indicato nell'ultima variazione di bilancio.

Il tutto è meglio specificato nella seguente Tabella 1 che raccoglie in Titoli i dati relativi alla previsione delle entrate e delle uscite per l'anno 2026, rispetto a quelli definitivi previsti per l'anno 2025.

Tabella n. 1 (in migliaia di euro)

	TITOLI	ASSESTATO E NOTE DI VARIAZIONE 2025	PREV. 2026	Differenza
ENTRATE	I – Entrate correnti	64.412	64.711	299
	II – Entrate in conto capitale	7.668	6.476	- 1.192
	III – partite di giro	11.338	9.084	- 2.254
	TOTALE ENTRATE	83.418	80.271	- 3.147

	TITOLI	ASSESTATO E NOTE DI VARIAZIONE 2025	PREV. 2026	Differenza
USCITE	I – Uscite correnti	41.839	42.523	684
	II – Uscite in conto capitale	31.125	32.574	1.149
	III – partite di giro	11.338	9.084	- 2.254
	TOTALE USCITE	84.302	84.181	- 121

Entrate

Le entrate correnti (Titolo I) previste ammontano complessivamente a € 64.710.740, costituite principalmente dal gettito della tassa portuale (€ 15.850.000, Conto 121.10), della tassa di ancoraggio (€ 10.000.000, Conto 121.30) e dai redditi e proventi patrimoniali riferibili prevalentemente agli introiti per canoni demaniali (€ 35.000.000, Conto 123.10).

Le entrate in conto capitale (Titolo II) previste ammontano ad € 6.476.242 e sono costituite principalmente dalla previsione di utilizzo dell'anticipazione a breve concessa dall'Istituto Cassiere (€ 5.000.000, Categoria 2.3.2).

Relativamente al sensibile incremento della previsione della tassa di ancoraggio, il Collegio prende atto che tale entrata tiene conto del dato rilevato nel 2024 e delle entrate accertate ad oggi pari già ad € 9.116.717,31.

In relazione alla Categoria 1.2.3 – Redditi e proventi patrimoniali il Collegio rileva che, nonostante il lungo tempo trascorso, non risultano ancora definite le posizioni debitorie/creditorie nei confronti del gestore del Terminal Passeggeri e che conseguentemente permangono appostati dei vincoli sull'avanzo di amministrazione a garanzia.

Uscite

Le uscite correnti (Titolo I) previste per l'anno 2025 ammontano complessivamente ad € 42.522.863 e sono costituite essenzialmente da oneri per il personale (€ 11.472.000 - Categoria 1.1.2), spese per acquisto di beni e servizi (€ 3.077.229 – Categoria 1.1.3), uscite per prestazioni istituzionali (€ 8.398.634 – Categoria 1.2.1), trasferimenti passivi (€ 690.000 – Categoria 1.2.2), oneri finanziari (€ 2.862.000 – Categoria 1.2.3), oneri tributari (€ 5.470.000 – Categoria 1.2.4) e uscite non classificabili in altre voci (€ 9.858.500 – Categoria 1.2.6).

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

In relazione alla previsione di spesa della categoria 1.1.2 *“oneri per il personale in attività di servizio”* il Collegio evidenzia che, nonostante i reiterati inviti anche da parte della Corte dei conti al suo contenimento la spesa complessiva risulta incrementata di circa l'8% pur in presenza di una nuova pianta organica approvata con nota MIT n. 4454 del 18/04/2025 in complessive 103 unità escluso il Segretario Generale, rispetto alle 104 unità precedenti in occasione della quale l'Ente evidenziava che *“tale la rimodulazione della pianta organica non comporta alcuna variazione al bilancio di previsione 2025, né per le annualità successive, anzi determina una economia di spesa pari ad € 5.000”*.

Dall'esame del prospetto riportato nel bilancio di previsione 2026, relativo alla *“consistenza del personale”*, il Collegio osserva una difformità tra la situazione di diritto rappresentata dalla pianta organica approvata e la consistenza del personale alla data del 31/07/2025, con specifico riguardo alle qualifiche di secondo, terzo e quarto livello tutte in esubero rispetto a quanto autorizzato con conseguente necessità di provvedere con urgenza ad adottare i dovuti provvedimenti tesi a ripristinare la coerenza della consistenza del personale rispetto alla pianta organica approvata.

In particolare, la previsione di spesa per acquisto di beni e servizi del 2026 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 2026 ammonta a € 6.886.070,72 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.

In relazione alla previsione di spesa per oneri finanziari il Collegio rinnova l'invito a limitare il ricorso all'indebitamento, nella fase di preammortamento, al fine di contenere l'incidenza degli stessi.

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) ammonta ad € 32.574.280 ed è costituita principalmente da investimenti in immobili ed opere (€ 19.985.738 – Categoria 2.1.1), finalizzata 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 € 8.500.000 – Categoria 2.2.1).

In relazione agli investimenti, le schede relative al programma triennale delle opere pubbliche 2026-2028 e nello specifico nella scheda relativa all'elenco annuale 2026, scheda D, prevedono la realizzazione di opere che, come indicato nella relazione tecnica del documento, per l'annualità 2026 trova completa copertura negli stanziamenti in bilancio.

Le spese per partite di giro, allocate al Titolo III, ammontano ad € 9.084.000 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 entrata per € 193.361.117 ed erogazioni di spesa per € 215.414.984, con un saldo negativo di € 22.053.867 ed un saldo finale di € 82.178.904.

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 2026 scaturisce un avanzo finanziario di competenza di parte corrente (entrate correnti – spese correnti) pari ad € 22.187.877 utilizzato a copertura del disavanzo finanziario in conto capitale di - € 26.098.038 (saldo dei movimenti in conto capitale), che determina un saldo negativo della gestione di competenza per complessivi - € 3.910.161.

Tale disavanzo di competenza, sommato all'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2025 (calcolato in € 157.943.225), genera un avanzo di amministrazione finale presunto per il 2026 di € 154.033.064 di cui € 150.376.352 vincolato ed € 3.656.712 non vincolato. La parte vincolata presenta la seguente composizione:

- € 490.000,00 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;
- 1.614.570,22 relativo all'accantonamento complessivo, al netto degli utilizzi da destinare al fondo per rischi ed oneri per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni prevalentemente da esposizione all'amianto tenuto conto del rischio di soccombenza dell'Autorità in ogni singolo contenzioso in essere;
- € 96.106,37 corrispondente al 20% del fondo calcolato, ai sensi dell'art. 93 del D.Lgs 163/2006 e art. 45 del D.Lgs 36/2023 dell'importo dei lavori, dei servizi e delle forniture, posto a base delle procedure di affidamento, e destinato all'acquisto di beni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione nonché per attività di formazione per l'incremento delle competenze digitali;
- € 6.000.000,00 relativo alla riduzione dei canoni demaniali 2023-2026 (1,5 milioni di euro annui) a favore del soggetto gestore del Terminal Crociere disposta con Decreto n. 1056 del 21/02/2024 avente ad oggetto "Adozione di ulteriori provvedimenti ai sensi dell'art. 1, comma 5 del D.L. 103/2021, convertito con modificazioni in Legge 16 settembre 2021, n. 125, in favore del gestore del terminal di approdo interessato dal divieto di transito previsto dal comma 2 dell'art. 1 del medesimo D.L. 103/2021";
- € 55.000.000,00 derivante dalla ripartizione del "fondo per le infrastrutture portuali", istituito dall'art. 4, comma 6 del D.L. 40/2010, disposta dal decreto MIT n. 52/2022 e destinata a finanziare l'intervento di accessibilità al porto di Venezia: escavo del canale Malamocco Marghera. A seguito del mancato accoglimento da parte del MIT (nota prot. 10693 del 22/09/2025) della proroga dei termini previsti per tale finanziamento e della conseguente revoca degli impegni contabili assunti dallo stesso a favore dell'Autorità, l'Ente dovrà provvedere conseguentemente ad adottare apposita variazione dei residui attivi ai sensi dell'art. 43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;
- € 55.000.000,00 pari all'importo del prestito chirografario da stipulare con Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento della spesa necessaria all'intervento di accessibilità al porto di Venezia – escavo canale Malamocco-Marghera da destinare al rimborso dello stesso al termine del periodo di preammortamento. Essendo il prestito sottoposto a condizione sospensiva correlata alla conferma della proroga del finanziamento di cui al decreto MIT n. 52/2022, anche in questo caso l'Ente, non essendosi verificata

la predetta condizione, dovrà provvedere conseguentemente ad adottare apposita variazione dei residui attivi ai sensi dell'art. 43 del vigente Regolamento di Amministrazione e Contabilità;

- € 3.296.011,73 relativo agli incassi ricevuti dal 2023 al 2025 dal concessionario VERITAS Spa con riserva di ripetizione nelle more della definizione del contenzioso in essere;
- € 28.879.663,50 finalizzato alla copertura attraverso risorse proprie del quadro economico dell'intervento denominato "MOLO A – Adeguamento ambientale e riqualificazione delle banchine Lombardia, Bolzano e Trento nel Porto Commerciale di Venezia da realizzarsi per fasi" in conseguenza della revoca del finanziamento inizialmente assegnato a tale opera dal Fondo Sviluppo e Coesione - FSC comunicata dal Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica con nota prot. 0094074 del 19.05.2025.

Sui vincoli applicati all'avanzo di amministrazione previsto al 31/12/2025 ed indicati nella prima variazione al bilancio di Previsione 2025 pari ad € 157.049.090, nel corso dell'esercizio 2026 l'Autorità prevede confluiranno negli stanziamenti 2026 € 6.672.738,03 pari a:

- € 2.672.738,03 derivante dalla ripartizione del Fondo ex art. 18 bis della Legge 84/1994 fondo ex art. 18 bis - F.do IVA - annualità 2022 - quota matematica a finanziamento della spesa da impegnare per la realizzazione della nuova officina ferroviaria;
- € 4.000.000,00 pari alla parte del fondo per rischi ed oneri per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni computata nello stanziamento di spesa del 2026.

Per quanto sopra l'avanzo di amministrazione vincolato sul totale previsto al 31/12/2026, calcolato in € 154.033.064, risulta pari ad € 150.376.352 mentre l'avanzo di amministrazione non vincolato è di € 3.656.712 valori in base ai quali si evince che l'intero disavanzo di competenza indicato nel bilancio di previsione 2026 pari a - € 3.910.161 risulta interamente coperto dall'utilizzo dei sopracitati vincoli dell'avanzo presunto al 31/12/2025.

La gestione dei residui

La Tabella 2 riporta la situazione previsionale dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2026, per singoli titoli, messa a confronto con quella oggi presunta dell'esercizio 2025:

Tabella n. 2 (in migliaia di Euro)

	TITOLI	ASSESTATO E NOTE DI VARIAZIONE 2025	PREV. 2026	Differenza
ATTIVI	I – Entrate correnti	26.109	23.279	-2.830
	II – Entrate in conto capitale	458.968	348.708	-110.260
	III – partite di giro	2.218	2.218	-
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	487.295	374.205	-113.090
	TITOLI	ASSESTATO E NOTE DI	PREV. 2026	Differenza

		VARIAZIONE 2025		
PASSIVI	I – Uscite correnti	15.346	22.645	7.299
	II – Uscite in conto capitale	415.295	392.133	-23.162
	III – partite di giro	2.977	2.977	-
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	433.584	302.351	-131.233

Al 31/12/2026 i residui, attivi e passivi, sono previsti rispettivamente in € 374.204.736 ed € 302.350.572 e, rispetto a quanto previsto al 31/12/2025 diminuiscono rispettivamente di - € 113.090.135 e - € 131.233.841.

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, mettendoli a confronto con quelli presunti dell'esercizio 2025:

Tabella n. 3 (in migliaia di euro)

	ASSESTATO E NOTE DI VARIAZIONE 2025	PREV. 2026	Differenza
RICAVI	78.642	82.596	-3.954
COSTI	66.100	68.830	2.730
UTILE DI ESERCIZIO	12.542	13.767	-1.224

I costi sono costituiti da spese correnti che danno luogo a movimenti finanziari per € 42.522.863 e da oneri che non generano movimenti finanziari per € 26.307.394, di cui ammortamenti per € 24.331.200.

I ricavi sono costituiti prevalentemente da tasse portuali per € 15.850.000, di ancoraggio per € 10.000.000 e da canoni demaniali per € 35.000.000, al lordo del saldo fra i risconti passivi iniziali (€ 1.300.000) e finali (€ 590.494).

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 2026-2028, in termini di competenza.

Nell'intero periodo viene data copertura finanziaria alle opere inserite nel Programma triennale dei lavori pubblici adottato dall'Ente con decreto n. 1429 del 26 settembre 2025 che, ai sensi dell'art. 7 del Regolamento, costituisce un allegato al bilancio di previsione.

3. CONCLUSIONI

Come evidenziato nella presente Relazione, il bilancio preventivo 2026 e l'allegato bilancio pluriennale 2026-2028, 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 2026 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 € 154.033.064;
- risultato di competenza di - € 3.910.161;
- risultato economico di € 13.766.483;
- saldo di cassa di € 82.178.904,

e preso atto delle motivazioni poste alla base del documento esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2026.

Letto, approvato e sottoscritto.

Venezia 28 ottobre 2025