



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Rendiconto Generale 2022

Approvato nella seduta del Comitato di Gestione
del 27 aprile 2023

INDICE

Relazione sulla gestione

Relazione illustrativa al conto di bilancio	pag.	1
Rendiconto finanziario decisionale	pag.	49
Rendiconto finanziario gestionale	pag.	52
Riepilogo per titoli e unità previsionali di base	pag.	62
Situazione amministrativa	pag.	64
Nota integrativa	pag.	67
- Prospetti		
Stato Patrimoniale	pag.	98
Conto Economico	pag.	101
Quadro di riclassificazione dei risultati economici eseguiti	pag.	103
Conto economico commerciale	pag.	105

Allegati:

- prospetto di determinazione delle spese correnti rientranti nella Categoria 1.03 "Acquisto di beni e servizi" ai sensi della Legge di Bilancio 160/2019 comma 591	ALL. A
- Prospetto di determinazione surplus entrate accertate 2018/2022 - Legge 160/2019 comma 593	ALL. B
- Allegato D.L. 66/2014 art. 41	ALL. C
- Allegato 6 del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1° ottobre 2013	ALL. D
- Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al DPR n.132/2013	ALL. E
- Prospetto dei dati Siope e delle disponibilità liquide al 31/12/2022	ALL. F
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti	

RELAZIONE SULLA GESTIONE

LO SCENARIO ECONOMICO GENERALE

L'anno 2022, nonostante gli avvenimenti che hanno influenzato la situazione economica a livello globale e nazionale legati in misura preminente alla crisi geopolitica generata dal conflitto Russia-Ucraina, ha comunque fatto registrare un incremento del PIL pari al 3,7%¹ rispetto al 2021.

La performance del 2° trimestre 2022, aumentata molto al di sopra delle attese (+1,1%), e la buona tenuta del 3° trimestre (+0,4%), hanno determinato una crescita annua del PIL italiano nel 2022 tale da non risentire della riduzione del 4° trimestre (-0,1%), trasmettendo all'anno 2023 una eredità positiva.

La situazione economica ha subito sicuramente gli effetti dell'invasione russa dell'Ucraina, acuiti dalla riduzione dell'offerta russa di gas all'Europa, esacerbando le tensioni già emerse tra la fine del 2021 e l'inizio del 2022 sui prezzi dell'energia.

In tale contesto, il netto calo del prezzo del gas in Europa da fine 2022 è una notizia estremamente positiva per la nostra economia e per tutte quelle europee che potrebbe determinare la discesa dell'inflazione normalizzando lo scenario economico.

Nell'anno passato si è verificata anche una decisa crescita del commercio globale di merci, attorno al 10% in più rispetto al 2021. Nonostante la frenata registrata negli ultimi mesi per quanto concerne il valore degli scambi, in termini di volume la tendenza è rimasta stabile e positiva.²

Nel 2022 l'export italiano³ ha dimostrato una performance nettamente migliore di quella di partner europei come Germania e Francia, segno della grande resilienza mostrata dall'industria italiana sul fronte dei costi. Ulteriori elementi positivi come la solidità mostrata dalle PMI e la tenuta economica di alcuni settori della manifattura hanno reso possibile alimentare produzione e investimenti e hanno determinato una forte crescita occupazionale.

¹ “PIL e indebitamento delle AP - anno 2022” – ISTAT Comunicato Stampa data di pubblicazione 01.03.2023.

² UNCTAD, Global Trade Update – 13 dicembre 2022 <https://unctad.org/publication/global-trade-update-december-2022>

³ “L'economia italiana tra rialzo dei tassi e inflazione alta” - Rapporto di previsione di Confindustria.

L'ANDAMENTO DEI TRAFFICI PORTUALI

L'anno che si è appena concluso ha rappresentato, in uno scenario globale controverso, un ulteriore passo per il ritorno dei Ports of Genoa ai livelli di traffico precedenti al 2020.

Per quanto riguarda il traffico mercantile complessivo, il 2022 si è chiuso a 66.226.597 tonnellate, in crescita del 4,2% rispetto al 2021 e in leggero calo rispetto al 2019 (-1,3%).

Nello specifico, confermano un ottimo trend di crescita le merci convenzionali (+4,9% vs. 2021 e +2,6% vs. 2019) e quelle containerizzate (+3,5% vs. 2021 e +5,4% vs. 2019). Il numero di contenitori ha sfiorato i 2,8 milioni di TEU ritoccando, sia pur con un lieve incremento (+0,6%), il precedente record stabilito nel 2021.

Le rinfuse solide e liquide invece, pur in ripresa, non hanno ancora recuperato il gap con gli anni precedenti alla pandemia e si attestano a livelli più bassi rispetto al 2019 (rinfuse solide: -18,5%, oli minerali: -6,9%).

Anche nel settore passeggeri si registra una notevole crescita in termini di volumi, con un transito complessivo di 4.233.009 passeggeri (+70,1% rispetto al 2021), di cui 2,6 milioni passeggeri dei traghetti (+40,3%) e 1,6 milioni di crocieristi.

Tab. 1. - Statistiche generali dei traffici nei Ports of Genoa, IV Trimestre e anni 2020-22

TONNELLATE	IV TRIMESTRE			CONSUNTIVO ANNO		
	2020	2021	2022	2020	2021	2022
MERCE CONTAINERIZZATA	6.354.880	6.073.567	6.208.170	23.977.246	25.677.941	26.571.851
MERCE CONV.E ROTABILE	3.328.992	3.447.193	3.563.754	12.366.567	13.904.682	14.581.027
RINFUSE SOLIDE	706.713	603.895	637.573	2.162.928	2.520.866	2.538.691
OLI MINERALI	4.020.494	4.682.812	4.060.057	16.002.575	17.844.537	19.353.561
ALTRE RINFUSE LIQUIDE	220.903	251.527	223.177	791.423	865.855	969.776
FUNZIONE INDUSTRIALE	347.902	480.125	257.431	1.314.742	1.961.454	1.395.938
BUNKERS	216.930	205.759	185.836	1.029.554	798.071	815.753
TOTALE GENERALE	15.196.814	15.744.878	15.135.998	57.645.035	63.573.406	66.226.597
UNITÀ						
TOTALE CONTAINERS TEU	679.402	644.437	680.852	2.498.850	2.781.112	2.799.123
PASSEGGERI						
CROCIERE	26.852	260.907	554.495	206.689	591.391	1.571.567
TRAGHETTI	125.392	228.158	291.414	1.340.298	1.897.192	2.661.442
TOTALE PASSEGGERI	152.244	489.065	845.909	1.546.987	2.488.583	4.233.009

Fonte: AdSP Mar Ligure Occidentale

Per quanto riguarda il traffico containerizzato, nel 2022 si è significativamente rafforzata l'attività di movimentazione di container gateway (+4,1%), soprattutto per quanto riguarda lo sbarco ed imbarco di pieni, che nel periodo sono cresciuti del 5,9%, attestandosi a 1.938.389 TEU. La crescita del traffico gateway restituisce quindi la conferma e il rafforzamento del ruolo del sistema rispetto al proprio hinterland di riferimento.

La crescita della movimentazione di container pieni in entrata ed uscita dagli scali del sistema ha favorito il rafforzamento della quota di traffico intermodale verso l'hinterland: nel 2022 il sistema ha superato i 10.000 convogli (10.300, +9,7% rispetto al 2021) su cui sono stati trasportati oltre 418.000 TEU.

Fra le merci convenzionali, i traffici di rotabili (auto nuove, camion e mezzi speciali) rappresentano la componente prevalente ed hanno mostrato un incremento attorno al 3%, raggiungendo i 12,4 milioni di tonnellate. I traffici di merci varie (prodotti forestali, merci in pallet, project cargo ecc.) sono cresciuti invece del 14%, per circa 1,4 milioni di tonnellate complessive.

Per quanto riguarda il settore passeggeri, il 2022 ha rappresentato l'anno del ritorno alla libertà di spostamento e dunque della ripresa del turismo. Ciò ha favorito la positiva performance del settore dei traghetti, che ha superato gli anni pre-Covid, attestandosi a 2.661.442 passeggeri in partenza ed arrivo dai Ports of Genoa (+40,3% rispetto al 2021 e +5,2% rispetto al 2019).

Nel caso delle crociere il risultato si è attestato a 1.571.567 passeggeri, largamente sopra al 2021 (+165,7%), ma ancora al di sotto dei livelli del periodo precedente alla pandemia (-22,1% vs. 2019), poiché nella prima parte dell'anno erano ancora attive alcune forme di restrizione per quanto riguarda l'utilizzo completo della capacità.

Tab 2. - Movimentazione passeggeri, Mar Ligure Occidentale, 2019-22, IV trimestre e anno (unità)

MOVIMENTO PASSEGGERI	IV TRIMESTRE				CONSUNTIVO ANNO			
	2019	2020	2021	2022	2019	2020	2021	2022
CROCIERE	542.406	26.852	260.907	554.495	2.018.270	206.689	591.391	1.571.567
TRAGHETTI	256.041	125.392	228.158	291.414	2.528.991	1.340.298	1.897.192	2.661.442
TOTALE	798.447	152.244	489.065	845.909	4.547.261	1.546.987	2.488.583	4.233.009

Fonte: AdSP Mar Ligure Occidentale

L'ANDAMENTO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

La ripresa dei traffici è riscontrabile anche dal volume delle entrate tributarie riscosse nel 2022 che ammonta complessivamente a 59,7 ml di euro, facendo registrare un aumento di 6,98 ml di euro rispetto al valore del 2021.

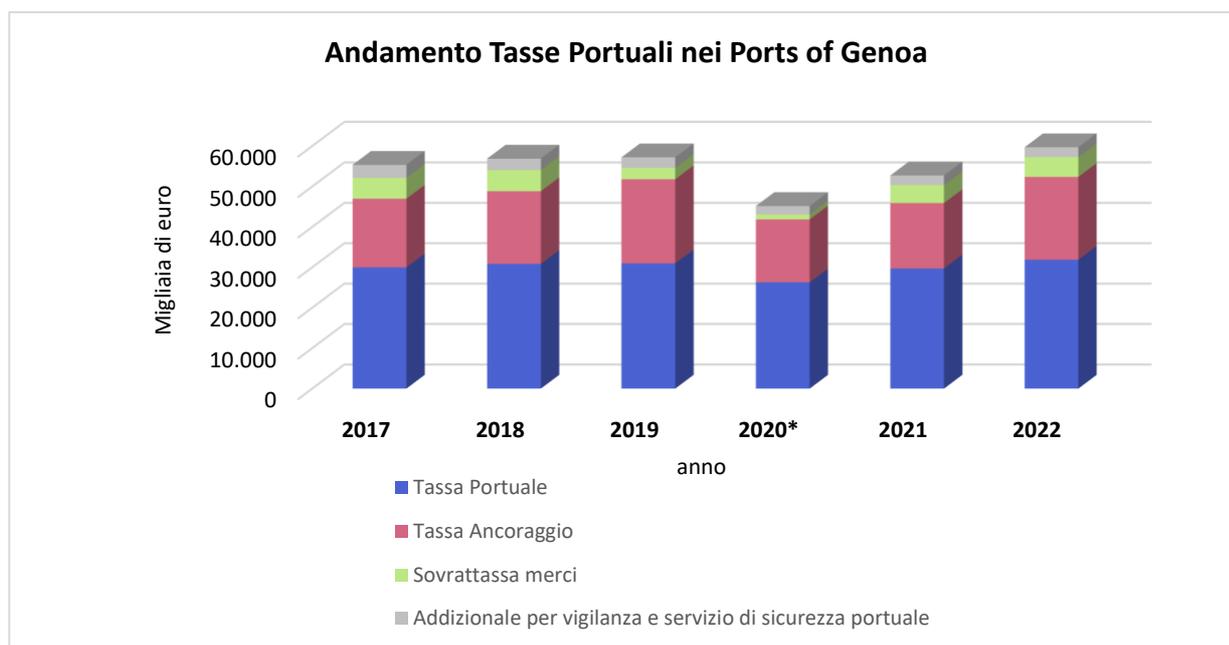
ENTRATE
TRIBUTARIE

Nel 2022 l'importo incassato per la tassa di ancoraggio è ritornato ai livelli pre-covid del 2019.

Tab. 3. - Andamento delle Tasse Portuali nei Ports of Genoa (Migliaia di euro)

PORTS OF GENOA	2017	2018	2019	2020*	2021	2022	Δ	Δ %
Tassa Portuale	29.970	30.834	30.966	26.258	29.709	31.873	2.164	7,28%
Tassa Ancoraggio	17.005	17.997	20.840	15.591	16.189	20.497	4.308	26,61%
Sovrattassa merci	5.183	5.257	2.832	1.253	4.459	4.916	457	10,25%
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	3.198	2.798	2.574	2.071	2.371	2.421	50	2,11%
TOTALE	55.356	56.887	57.212	45.173	52.728	59.707	6.979	13,24%

**(comprensivo del contributo riconosciuto dallo Stato per 1,4 ml di euro per la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo - 30 aprile 2020)*



Nelle tabelle che seguono si riporta il dettaglio delle entrate tributarie suddiviso per scalo portuale nel periodo 2017-2022, dove il confronto con il 2021 evidenzia una crescita del 12,15% per Genova e del 17,00% per lo Scalo di Savona, quest'ultimo copre una quota del 23,24% rispetto all'ammontare delle entrate tributarie.

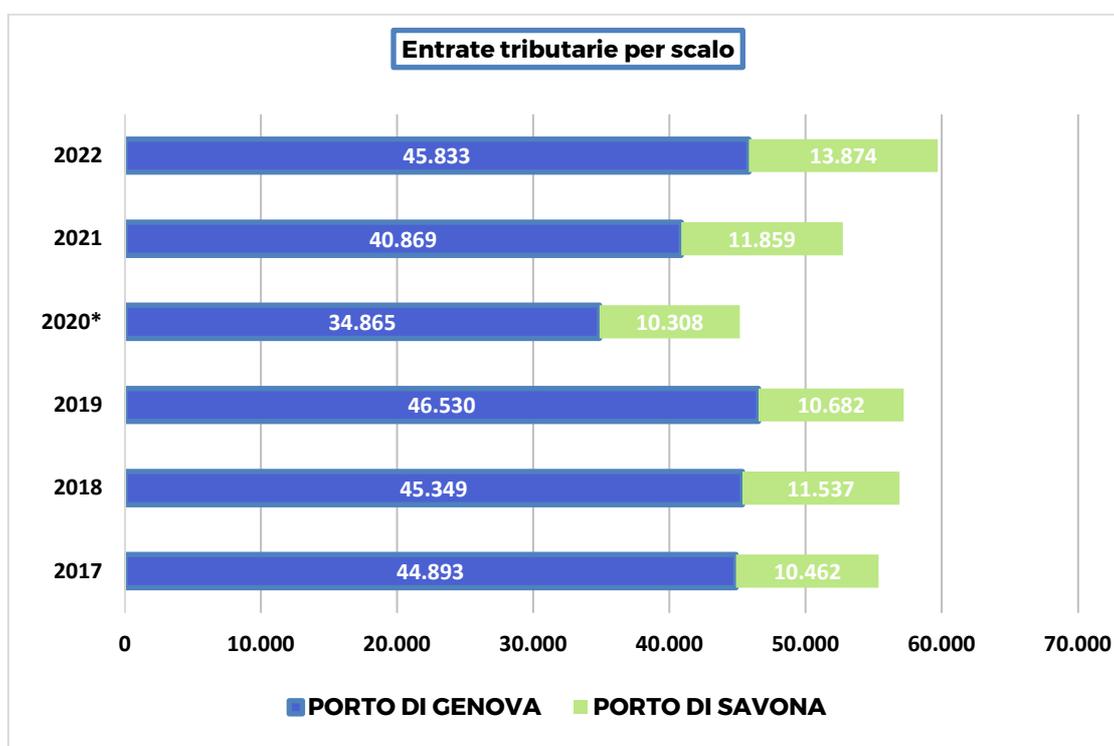
Tab. 4. - Andamento delle Tasse Portuali per scalo (Migliaia di Euro)

PORTO DI GENOVA	2017	2018	2019	2020*	2021	2022	Δ	Δ %
Tassa Portuale	24.177	24.339	24.983	20.392	23.407	24.159	752	3,21%
Tassa Ancoraggio	12.431	12.955	16.141	11.149	10.632	14.337	3.705	34,85%
Sovrattassa merci	5.088	5.257	2.832	1.253	4.459	4.916	457	10,25%
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	3.197	2.798	2.574	2.071	2.371	2.421	50	2,11%
TOTALE	44.893	45.349	46.530	34.865	40.869	45.833	4.964	12,15%

PORTO DI SAVONA	2017	2018	2019	2020*	2021	2022	Δ	Δ %
Tassa Portuale	5.794	6.495	5.983	5.866	6.302	7.714	1.412	22,41%
Tassa Ancoraggio	4.573	5.042	4.699	4.442	5.557	6.160	603	10,85%
Sovrattassa merci	95							
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale								
TOTALE	10.462	11.537	10.682	10.308	11.859	13.874	2.015	17,00%

**(comprensivo del contributo riconosciuto dallo Stato per 1,4 ml di euro per la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo - 30 aprile 2020)*

Nel seguito una rappresentazione dell'apporto in termini di Entrate Tributarie che ogni scalo assicura al bilancio dell'AdSP.



**(comprensivo del contributo riconosciuto dallo Stato per 1,4 ml di euro per la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo - 30 aprile 2020)*

GLI INTERVENTI INFRASTRUTTURALI E L'ANDAMENTO DELLA SPESA

L'annualità 2022 ha visto un significativo incremento (+63,78%) degli importi impegnati per opere e fabbricati rispetto all'annualità 2021, dovuto in misura preminente all'impegno assunto a seguito dell'aggiudicazione dell'appalto integrato per la realizzazione della nuova diga foranea di Genova che rappresenta il 91,3% del totale impegnato.

In conto capitale complessivamente sono stati impegnati 1.057 milioni di euro dettagliati nella tabella che segue:

Tab. 5. - Andamento delle Spese in Conto Capitale (Migliaia di Euro)

	2017	2018	2019	2020	2021	Previsione 2022	Impegnato 2022	% impegnato su previsione
Opere e fabbricati	38.929	24.420	233.041	146.673	627.845	1.047.925	1.028.305	98%
Fondo accordi bonari	700							
Manutenzioni straordinarie	760	9.449	11.642	20.556	4.372	13.465	12.330	92%
Immobilizzazioni materiali e immateriali	2.800	2.913	14.779	7.920	4.370	6.167	5.552	90%
Altre uscite in conto capitale	1.799	414	226	9.129	519	3.005	1.120	37%
TFR cessazioni	1.172	768	556	375	942	675	254	38%
Trasferimenti passivi in conto capitale	2.374	2.279	11.829	21.274	15.567			
Rimborso mutui	14.650	11.355	10.705	9.443	9.580	9.750	9.724	100%
TOTALE	63.184	51.598	282.778	215.370	663.195	1.080.987	1.057.284	98%

Per quanto riguarda il Programma Straordinario sono stati avviati progetti per circa 985 milioni di euro, valore che aggiunto a quelli degli anni 2019, 2020 e 2021, porta a 2,163 miliardi di euro il volume di investimenti già assunto.

PROGRAMMA STRAORDINARIO

Anche nel 2022 l'AdSP, infatti, ha proseguito l'attività avviata nel 2019, in sinergia con il Commissario Straordinario per la Ricostruzione del Viadotto Polcevera dell'autostrada A10, per l'attuazione del "Programma Straordinario di investimenti urgenti per la ripresa e lo sviluppo del porto e delle relative infrastrutture di accessibilità e per il collegamento intermodale dall'aeroporto Cristoforo Colombo con la città di Genova".

In particolare, con Delibera del Comitato di Gestione di AdSP del 29/07/2022, prot. n. 49/2/2022 è stato approvato il terzo aggiornamento del Programma straordinario (per un valore complessivo di 3,032 miliardi di euro) con un incremento di 735,9 milioni di euro rispetto al secondo aggiornamento del Programma straordinario approvato nel 2021 (2,296 miliardi di euro), di 1,073 miliardi di euro rispetto all'aggiornamento

approvato con Decreto del Commissario Straordinario n. 1/2020 (1,96 miliardi di euro) e di 1,971 miliardi di euro rispetto al valore originario (1,061 miliardi di euro).

L'esigenza di un ulteriore aggiornamento del Programma è emerso a seguito sia dell'attività di monitoraggio svolta dalla Struttura "Staff Programma Straordinario" dell'Autorità di Sistema Portuale, dedicata a seguire gli interventi del Programma, sia da ulteriori esigenze rappresentate nelle riunioni periodiche dalla Struttura Commissariale, che hanno condotto da una parte all'adeguamento di alcuni progetti in ragione di valutazioni ed approfondimenti intervenuti in corso d'opera e dall'altro all'inserimento di nuovi interventi strettamente connessi con i precedenti. Con le seconde note di variazione al bilancio di previsione 2022 e con il bilancio di previsione 2023 l'importo complessivo del Programma è stato aggiornato in 3.049 miliardi di euro.

Tab. 6 - Evoluzione e del programma straordinario e dell'impegnato complessivo

	Totale
Decreto n.2/2019	1.061.294.404,85
Decreto n.1/2020	1.959.111.282,73
Decreto n.5/2021	2.296.728.717,32
Decreto n.5/2022	3.032.661.674,77
Aggiornamento Note Variazione 2022 e Bilancio di Previsione 2023	3.049.745.377,81

Articolazione risorse impegnate/vincolate	2019	2020	2021	2022	TOTALE
Risorse a carico/a disposizione di AdSP	155.841.999,47	152.879.338,26	605.701.202,48	983.797.436,20	1.898.219.976,41
Risorse a carico di altri soggetti	876.417,26	9.445.249,58	246.356.591,42	1.550.000,00*	258.228.258,26
Importo disponibile su fondi del commissario					6.288.319,09
Totale complessivo	156.718.416,73	162.324.587,84	852.057.793,90	985.347.436,20	2.162.736.553,76

*da bilancio di previsione 2023.

In particolare, nel corso del 2022 gli interventi avviati riguardano:

- P. 3062 "Nuova Diga Foranea di Genova (prima fase)" per un importo impegnato nel 2022 di **939 milioni di euro**. La nuova Diga foranea è stata progettata per consentire al Porto di Genova di ospitare in sicurezza navi più grandi, senza limitare gli accessi e le manovre verso gli accosti, adeguandosi alle esigenze delle maggiori compagnie di navigazione. Il Quadro Economico dell'opera - prima Fase - ammonta a complessivi **950 milioni di euro**;
- P. 2946 "Cold ironing Genova crociere e traghetti" per impegni assunti nel corso del 2022 per euro **18,3 milioni**. Finanziati in misura preminente da appositi contributi statali assegnati con il decreto DM 353/2020. L'appalto è stato aggiudicato nel 2022, ma è previsto un incremento del quadro economico per

ulteriori 7 milioni nel corso del 2023. Al 2022 il Quadro economico dell'opera ammonta a **20 milioni di euro**;

- P.3105 "Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo" per un impegnato nel corso del 2022 di euro **10,3 milioni**. L'appalto è stato suddiviso in due lotti funzionali. Il lotto 1 è stato aggiudicato nell'annualità 2022.

Nel 2022 il progetto P. 3121 "Interventi stradali prioritari in ambito portuale" è stato oggetto di una variazione di spesa per euro **15,8 milioni di euro**. Il progetto, aggiudicato nel 2019 per un importo di 133,2 milioni di euro, attiene alla realizzazione di nuova viabilità interna ed esterna all'area portuale, al prolungamento della sopraelevata esistente, alla costruzione di un nuovo viadotto di collegamento da S. Benigno a calata Bettolo, al nuovo varco Etiopia in quota, alla demolizione e ricostruzione del viadotto Siffredi (inaugurato il 3 febbraio 2023) e alla manutenzione dei viadotti Pionieri e Aviatori d'Italia e Ponte dei Mille. L'intervento è suddiviso in 10 sotto-progetti dislocati nel bacino di Sampierdarena.

Il quadro economico ammonta ad oggi a complessivi **149 milioni di euro**;

Di seguito si riporta una rappresentazione del Programma Straordinario articolato nelle annualità 2019 - 2022.

Tab. 7. - Articolazione Programma Straordinario 2019 - 2022

Importo impegnato al 31.12.2019 - PROGRAMMA STRAORDINARIO EX ART.9 BIS DELLA LEGGE 130/2018					
Progetto	Descrizione	Importo impegnato al 31.12.2019	Importo impegnato a carico di AdSP	Importo dell'articolazione finanziaria	Articolazione della copertura finanziaria
P.2729	Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri	888.597,44		876.417,26	Finanziamento diretto da parte di privati
			12.180,18	12.180,18	Stanziamiento di bilancio
P.2879	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - FASE 1 - Comune di Genova - Lotto 2	3.085.048,62	3.085.048,62	3.085.048,62	entrate con vincolo di destinazione
P.2930	Riqualificazione infrastrutture ferroviarie di collegamento al parco "Campasso", realizzazione trazione elettrica nelle tratte galleria "Molo Nuovo/Parco Rugna"/"Linea Sommergebile"	13.800.000,00	13.800.000,00	13.500.000,00	entrate con vincolo di destinazione
				300.000,00	Stanziamiento di bilancio
P.3023	Nuova Torre Piloti	91.077,51	91.077,51	32.405,26	entrate con vincolo di destinazione
				58.672,25	Stanziamiento di bilancio
P.3062	Nuova diga foranea di Genova - prima fase	5.355.848,15	5.355.848,15	5.355.848,15	entrate con vincolo di destinazione
P.3067	Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Pra lato sud	3.489,20	3.489,20	3.489,20	entrate con vincolo di destinazione
P.3101	Ampliamento e riqualifica terminal passeggeri (era Primo lotto funzionale dell'ampliamento dell'Aerostazione)	255.790,08	255.790,08	255.790,08	entrate con vincolo di destinazione
P.3106	Dragaggi sampierdarena e porto passeggeri	3.050,00	3.050,00	3.050,00	entrate con vincolo di destinazione
P.3121	Programma straordinario: interventi stradali prioritari in ambito portuale	133.235.515,73	133.235.515,73	31.300.000,00	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
				101.782.724,85	entrate con vincolo di destinazione
				152.790,88	Stanziamiento di bilancio
Totale 2019		156.718.416,73	155.841.999,47	156.718.416,73	

ANNO 2020 - PROGRAMMA STRAORDINARIO EX ART.9 BIS DELLA LEGGE 130/2018					
Progetto	Descrizione	Importo impegnato al 31.12.2020	Importo impegnato a carico del bilancio AdSP	Importo dell'articolazione finanziaria	Articolazione della copertura finanziaria
P.2729	Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri	47.307,69	47.307,39	47.307,39	entrate con vincolo di destinazione
			0,30	0,30	Stanziamento di bilancio
P.2879	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità	79.673.000,00	79.673.000,00	79.673.000,00	entrate con vincolo di destinazione
P.2879FASE2	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di	4.000,00	4.000,00	4.000,00	entrate con vincolo di destinazione
P.2933	Nuovo accosto Calata olii minerali	15.153.923,20	15.153.923,20	15.153.923,20	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
P.2946	Cold ironing Genova crociere e traghetti	800,00	800,00	800,00	Stanziamento di bilancio
P.3023	Nuova Torre Piloti	19.408.922,49	18.747.920,49	18.747.920,49	entrate con vincolo di destinazione
			661.002,00	661.002,00	Stanziamento di bilancio
P.3062	Nuova diga foranea di Genova - prima fase	3.147.944,34	3.147.944,34	3.147.944,34	entrate con vincolo di destinazione
P.3101	Ampliamento e riqualifica terminal passeggeri (era Primo lotto funzionale dell'ampliamento dell'Aerostazione)	20.489.459,50	11.044.209,92	9.445.249,58	Capitali privati
				11.044.209,92	entrate con vincolo di destinazione
P.3106	Dragaggi sampierdarena e porto passeggeri	545.032,87	545.032,87	545.032,87	entrate con vincolo di destinazione
P.3108	Waterfront di levante	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	entrate con vincolo di destinazione
P.3121	Programma straordinario: interventi stradali prioritari in ambito portuale	74.095,92	74.095,92	74.095,92	entrate con vincolo di destinazione
P.3129LOT1	Consolidamento statico della banchine di ponte dei mille e dragaggi antistanti lo	5.000.764,83	5.000.764,83	5.000.764,83	entrate con vincolo di destinazione
P.3129LOT2	Potenziamento delle dotazioni di banchina nel Porto di Genova a Ponte	595.677,05	595.677,05	595.677,05	entrate con vincolo di destinazione
P.3129LOT3	Consolidamento statico della banchina di Ponte Eritrea levante nel Porto di	8.183.659,95	8.183.659,95	8.183.659,95	entrate con vincolo di destinazione
Totale 2020		162.324.587,84	152.879.338,26	162.324.587,84	

ANNO 2021 - PROGRAMMA STRAORDINARIO EX ART.9 BIS DELLA LEGGE 130/2018					
Progetto	Descrizione	Impegnato 2021	Impegnato a carico di AdSP	Impegnato dell'articolazione finanziaria/fondi disponibili	Articolazione della copertura finanziaria
	Stazione Erzelli	65.000.000,00	-	65.000.000,00	Finanziamento da parte di soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.2460LA2	Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario "Rugna"	10.864.948,80	10.864.948,80	8.589.473,33	entrate con vincolo di destinazione
				2.275.475,47	Stanziamento di bilancio
P.2729	Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri	19.097.930,61	19.097.930,61	4.974.347,87	entrate con vincolo di destinazione
				14.123.582,74	Contributo Aspi
P.2879	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - FASE 1 - Comune di Genova - Lotto 2	94.210.951,93	73.845.110,95	73.845.110,95	entrate con vincolo di destinazione
				20.365.840,98	Finanziamento da parte di soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.2879 RI	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - MESSA IN SICUREZZA IDRAULICA DEI TORRENTI DELL'AREA URBANA PORTUALE DI GENOVA - SESTRI PONENTE - MULTEDO	31.634.159,02	-	31.634.159,02	Finanziamento da parte di soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.2879FASE2	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - FASE 2 -AdSP	421.707.680,91	421.707.680,91	421.707.680,91	entrate con vincolo di destinazione
P.2946	Cold ironing Genova crociere e traghetti	1.638.931,82	1.638.931,82	1.638.931,82	entrate con vincolo di destinazione
P.3062	Nuova diga foranea di Genova - prima fase	2.166.736,80	2.166.736,80	495.926,41	entrate con vincolo di destinazione
				1.670.810,39	Stanziamento di bilancio
P.3067	Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Pra lato sud	15.496.510,80	15.496.510,80	15.496.510,80	entrate con vincolo di destinazione
P.3101	Ampliamento e riqualifica terminal passeggeri (era Primo lotto funzionale dell'ampliamento dell'Aerostazione)	6.091.750,42	-	6.091.750,42	Finanziamento da parte di soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.3105	Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo	44.382,62	44.382,62	44.382,62	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
P.3106	Dragaggi sampierdarena e porto passeggeri	8.653.583,70	8.653.583,70	4.007.849,92	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
				4.645.733,78	entrate con vincolo di destinazione
P.3119	Riqualificazione Hennebique	133.264.841,00	10.000.000,00	10.000.000,00	entrate con vincolo di destinazione
				123.264.841,00	Finanziamento da parte di soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.3129LOT4	Consolidamento statico della banchina Ponte San Giorgio Levante	10.387.447,17	10.387.447,17	9.326.109,80	entrate con vincolo di destinazione
				1.061.337,37	Stanziamento di bilancio
P.3133	Ampliamento Ponte dei Mille Levante	24.000.000,00	24.000.000,00	23.920.000,00	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
				80.000,00	Stanziamento di bilancio
P.3134	Adeguamento delle infrastrutture alle norme di security	7.797.938,30	7.797.938,30	912.000,00	entrate con vincolo di destinazione
				6.885.938,30	Stanziamento di bilancio
Totale 2021		852.057.793,90	605.701.202,48	852.057.793,90	

ANNO 2022 - PROGRAMMA STRAORDINARIO EX ART.9 BIS DELLA LEGGE 130/2018					
Progetto	Descrizione	Impegnato 2022	Impegnato a carico di AdSP	Impegnato dell'articolazione finanziaria	Articolazione della copertura
P.2946	Cold ironing Genova crociere e traghetti	18.360.268,18	18.360.268,18	18.360.268,18	entrate con vincolo di destinazione
P.3062	Nuova diga foranea di Genova - prima fase	939.329.470,71	939.329.470,71	264.014.061,07	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
				673.844.669,68	entrate con vincolo di destinazione
				1.470.739,96	Stanziamento di bilancio
P.3101	Ampliamento e riqualifica terminal passeggeri (era Primo lotto funzionale dell'ampliamento dell'Aerostazione)	1.550.000,00	-	1.550.000,00	Finanziamento da parte di soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.3105	Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo	10.319.617,38	10.319.617,38	10.319.617,38	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
P.3121	Programma straordinario: interventi stradali prioritari in ambito portuale	15.788.079,93	15.788.079,93	3.894.039,96	entrate con vincolo di destinazione
				11.894.039,97	Stanziamento di bilancio
Totale 2022		985.347.436,20	983.797.436,20	985.347.436,20	

PROGRAMMA ORDINARIO

Per quanto concerne il Programma Ordinario, gli impegni assunti per lo scalo di Savona hanno riguardato i seguenti principali interventi:

- P. 711 “Opere di sistemazione del versante in fregio alla viabilità di accesso al porto di Vado Ligure per ampliamento terminal intermodale” per **20,7 milioni di euro**. Il progetto prevede di ampliare e adeguare il terminal Intermodale di Vado Ligure grazie al potenziamento del parco ferroviario e al rifacimento della viabilità di accesso al bacino portuale;
- P.783 “Cold Ironing Porto di Savona” per **9,3 milioni di euro**. Si tratta del progetto di elettrificazione delle banchine finanziato dal DM 353 del 13 agosto 2020 aggiudicato nel corso del 2022;
- P. 769 “Lavori di ripristino terminal traghetti nel porto di Vado Ligure” per **7,1 milioni di euro** che ha l’obiettivo di riqualificare l’area del Pontile Bricchetto tramite interventi di parziale demolizione/ricostruzione e di ripristino delle pavimentazioni;
- P. 739 “Manutenzione fondali” per **2,2 milioni di euro**;
- P.792 “Manutenzioni straordinarie strade porto di Savona” per **euro 750 mila** per il quale è stata approvata la proposta di aggiudicazione a fine 2022;
- P.742 “Realizzazione della nuova diga di Vado Ligure - prima fase” per **euro 500 mila** per la quale nel corso del 2022 è avvenuta l’approvazione della modifica contrattuale.

Tra gli interventi del programma ordinario relativi ai **bacini di Genova e Savona** si segnalano:

- P. 3124 “Manutenzione straordinaria Strade, segnaletica e pronto intervento nell’area del Porto di Genova” per **600 mila euro**.

- P. 3125 “Manutenzioni straordinarie delle opere civili di Genova e Savona” per **2,1 milioni di euro**;
- P. 3123 “Manutenzione straordinaria ferroviaria dei porti di Genova e Savona” per **1 milione di euro**;
- P. 3137 “Esecuzione di rilievi batimetrici ed ispezioni subacquee nei bacini dell’Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale” per **696 mila euro**;

Nel corso del 2022 sono stati stipulati i seguenti contratti di mutuo a copertura delle opere infrastrutturali:

MUTUI STIPULATI NEL CORSO DEL 2022

- contratto di mutuo per l’importo massimo di euro 31,5 milioni stipulato con BNL, istituto finanziario individuato a seguito della procedura di manifestazione di interesse conclusa nel giugno 2022;
- contratto di mutuo stipulato con Cassa Depositi e Prestiti in data 08.07.2022 per il quale nel corso del 2022 è stato accertato un importo di euro 31,5 milioni a copertura di diversi interventi;
- stipula in data 28.06.2022 della seconda tranche del contratto di finanziamento con Banca Europea per gli Investimenti per l’importo di euro 200 milioni.

IL FLUSSO DEI PAGAMENTI

L’andamento della spesa nel 2022 ha generato complessivamente pagamenti per circa **590 milioni di euro** di cui euro 56 milioni relativi alle spese correnti (importo in linea con l’annualità precedente) ed euro 518 milioni alle spese in conto capitale, che attengono per il 97,2% a progetti di opere e lavori e per il 2,8% (14,5 milioni di euro) a pagamenti di rate di mutuo, TFR, partecipazioni e acquisizione di beni mobili.

L’incremento consistente dei pagamenti relativi a opere portuali rispetto alle annualità precedenti deriva in misura preminente dal pagamento di anticipazioni lavori su opere avviate nel corso del 2022 e in particolare dalla consegna dei lavori relativi alla realizzazione della nuova diga foranea del porto di Genova, che ha generato pagamenti per circa **256 milioni di euro**.

Nel corso del 2022 sono stati registrati pagamenti relativi alle opere del programma straordinario per euro 436,8 milioni di euro e alle opere dell’ordinario per euro 61,2 milioni.

I RISULTATI DI BILANCIO 2022

La gestione amministrativo-contabile dell'AdSP si è basata sul bilancio di previsione approvato dal Comitato di Gestione con delibera 72/5/2021 nella seduta del 29 ottobre 2021 e approvato dai Ministeri competenti con nota n. 592/E del 12 gennaio 2022.



Durante la gestione le previsioni 2022 sono state assestate con le note di variazione approvate con le delibere n. 50 del 29 luglio e n. 81 del 31 ottobre e regolarmente approvate dai Ministeri Vigilanti.

Dal lato delle entrate, si sono registrate Entrate Correnti per **105 milioni di euro** ed Entrate in conto capitale per **888 milioni di euro**. Sul fronte delle spese si sono registrati **68 milioni di euro** di spese correnti e **1.057 milioni di euro** di spese in conto capitale.

Di seguito si riporta una tabella di confronto dei risultati di bilancio rispetto alle previsioni definitive 2022 e ai dati del consuntivo 2021.

Tab. 8. - Sintesi a sezioni contrapposte Bilancio 2022 - Raffronto previsione definitiva e consuntivo 2021

	Accertato 2021	Previsioni definitive 2022	Accertato 2022	Δ %
Entrate correnti				
Entrate derivanti da trasferimenti	242.768,64	733.000,00	832.757,80	243%
Entrate diverse	99.494.961,51	102.368.000,00	104.559.187,24	5%
Totale				
Entrate Correnti	99.737.730,15	103.101.000,00	105.391.945,04	6%
Entrate in Conto Capitale				
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	66.418,61	185.000,00	161.023,72	142%
Entrate derivanti da trasferimenti	730.326.445,04	582.805.000,00	582.798.440,79	-20%
Entrate derivanti da accensioni di mutuo	32.243.234,50	305.470.000,00	305.314.599,03	847%
Totale Entrate in Conto Capitale	762.636.098,15	888.460.000,00	888.274.063,54	16%
Partite di giro				
Entrate per Partite di giro	12.701.014,74	17.799.000,00	14.862.497,04	17%
Totale entrate per Partite di giro	12.701.014,74	17.799.000,00	14.862.497,04	17%
TOTALE	875.074.843,04	1.009.360.000,00	1.008.528.505,62	15%

	Impegnato 2021	Previsioni definitive 2022	Impegnato 2022	Δ %
Uscite correnti				
Spese di funzionamento	27.070.070,16	32.904.000,00	28.611.285,52	6%
Interventi diversi	15.560.008,63	20.420.000,00	17.696.261,09	14%
Oneri di parte corrente	16.328.909,50	26.015.000,00	21.568.730,69	32%
Totale Uscite Correnti	58.958.988,29	79.339.000,00	67.876.277,30	15%
Uscite in Conto Capitale				
Investimenti	653.096.095,20	1.068.832.000,00	1.046.963.636,74	60%
Oneri comuni in Conto Capitale	10.099.147,43	12.155.000,00	10.320.772,29	2%
Totale Uscite in Conto Capitale	663.195.242,63	1.080.987.000,00	1.057.284.409,03	59%
Partite di giro				
Uscite per Partite di giro	12.701.014,74	17.799.000,00	14.862.497,04	17%
Totale uscite per Partite di giro	12.701.014,74	17.799.000,00	14.862.497,04	17%
TOTALE	734.855.245,66	1.178.125.000,00	1.140.023.183,37	55%

L'avanzo di amministrazione di fine 2021 ammontava a **340 milioni di euro**. La gestione 2022 si è chiusa con un risultato di competenza di -131 milioni di euro, mentre la radiazione dei residui ha determinato un maggiore avanzo pari a 3 milioni di euro, attestando l'avanzo di amministrazione a fine esercizio a complessivi **212 milioni di euro**, di cui **128 milioni** vincolati prevalentemente per la realizzazione di investimenti che avranno un effetto finanziario negli esercizi successivi.

Nel seguito si dà conto della composizione dell'avanzo di amministrazione 2022.

Tab. 9. - Avanzo di amministrazione al 31/12/2022 (Euro)

Avanzo al 01/01/2022	Disavanzo di competenza	Annullamento residui	Avanzo finale al 31/12/2022	di cui vincolato
340.169.258,38	-131.494.677,75	2.971.895,10	211.646.475,73	127.736.524,30

Tab.10. - Avanzo di amministrazione al 31/12/2022

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021	340.169.258,38
di cui	
Avanzo vincolato	225.683.926,45
Avanzo non vincolato	114.485.331,93
SALDO ANNULLAMENTI DOPO DELIBERE <i>(nn. 80/4 del 31 ottobre, 72/14 del 31 ottobre)</i>	2.971.895,10
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DOPO DELIBERE DI ANNULLAMENTO RESIDUI	343.141.153,48
di cui	
Avanzo vincolato	228.065.426,86
Avanzo non vincolato	115.075.726,62
BILANCIO 2022 - GESTIONE	
Totale generale entrate	1.008.528.505,62
Totale generale uscite	1.140.023.183,37
RISULTATO DI GESTIONE RENDICONTO 2022	-131.494.677,75
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022	211.646.475,73
di cui	
Avanzo vincolato a)	127.736.524,30
Avanzo non vincolato b)	83.909.951,43
Totale Fondi obbligatori 2022	37.166.028,04
Avanzo disponibile	46.743.923,39

L'avanzo non vincolato deve contemplare l'appostamento dei fondi per Rischi ed Oneri (26,2 milioni di euro), svalutazione crediti (8,7 milioni di euro) e tfr (2,3 milioni di euro). L'avanzo effettivamente disponibile ammonta pertanto a 46,7 milioni di euro.

**LA GESTIONE
DELLE ENTRATE
DI PARTE
CORRENTE**

Le entrate di parte corrente ammontano complessivamente a 105,4 milioni di euro. Si sono registrate entrate tributarie per il 56,65%, entrate per canoni demaniali per il 36,57%, recuperi e rimborsi diversi per il 2,22% ed altre entrate per il 4,56%.

Per quanto attiene le entrate tributarie, la tabella sottostante rileva il confronto tra i dati del consuntivo 2021, le previsioni definitive 2022 e gli importi accertati a fine 2022.

Tab. 11. - Entrate tributarie 2022 – raffronto previsioni e consuntivo

Descrizione	Importo Accertato 2021	Previsione Definitiva 2022	Importo Accertato 2022	Scostamento tra accertato 2022 e 2021	%	Scostamento tra previsione e accertato 2022	%
Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	29.708.701,23	32.700.000,00	31.873.419,79	2.164.718,56	7,29%	-826.580,21	-2,53%
Tassa Ancoraggio	16.189.248,39	17.800.000,00	20.497.342,05	4.308.093,66	26,61%	2.697.342,05	15,15%
Sovrattassa Merci	4.459.478,07	5.000.000,00	4.915.849,38	456.371,31	10,23%	-84.150,62	-1,68%
Addizionale sovrattassa merci per security	2.370.857,17	2.600.000,00	2.421.258,52	50.401,35	2,13%	-178.741,48	-6,87%
TOTALE	52.728.284,86	58.100.000,00	59.707.869,74	6.979.584,88	13,24%	1.607.869,74	2,77%

Per quanto concerne le entrate per “Redditi e Proventi Patrimoniali” nel 2022 sono state accertate risorse per 39,3 milioni di euro, di cui 38,5 milioni di euro afferenti alla voce “Canoni Demaniali”. Rispetto alle previsioni iniziali si sono registrate maggiori entrate per circa 1,8 milioni di euro (circa 4,94%), riconducibili sostanzialmente alla voce canoni demaniali che rispetto alla previsione assestata ha registrato un aumento di 1,78 milioni di euro.

Rispetto al 2021, per la voce Canoni Demaniali si registra una diminuzione di 1,33 milioni di euro da ricondurre principalmente alla fatturazione dei c.d. “canoni anticipati” delle licenze avvenuta nell’annualità 2021. Da tenere presente che negli ultimi anni gli operatori del settore tendono a richiedere l’accorpamento di più titoli concessori o nei casi più estremi a rinunciare al titolo medesimo.

All’interno della voce “Redditi e Proventi Patrimoniali” sono altresì compresi 623 mila euro per canoni di affitto di beni patrimoniali e 111 mila euro per interessi attivi su depositi e conti correnti.

Tab. 12. - Redditi e Proventi Patrimoniali 2022 – raffronto previsioni e consuntivo

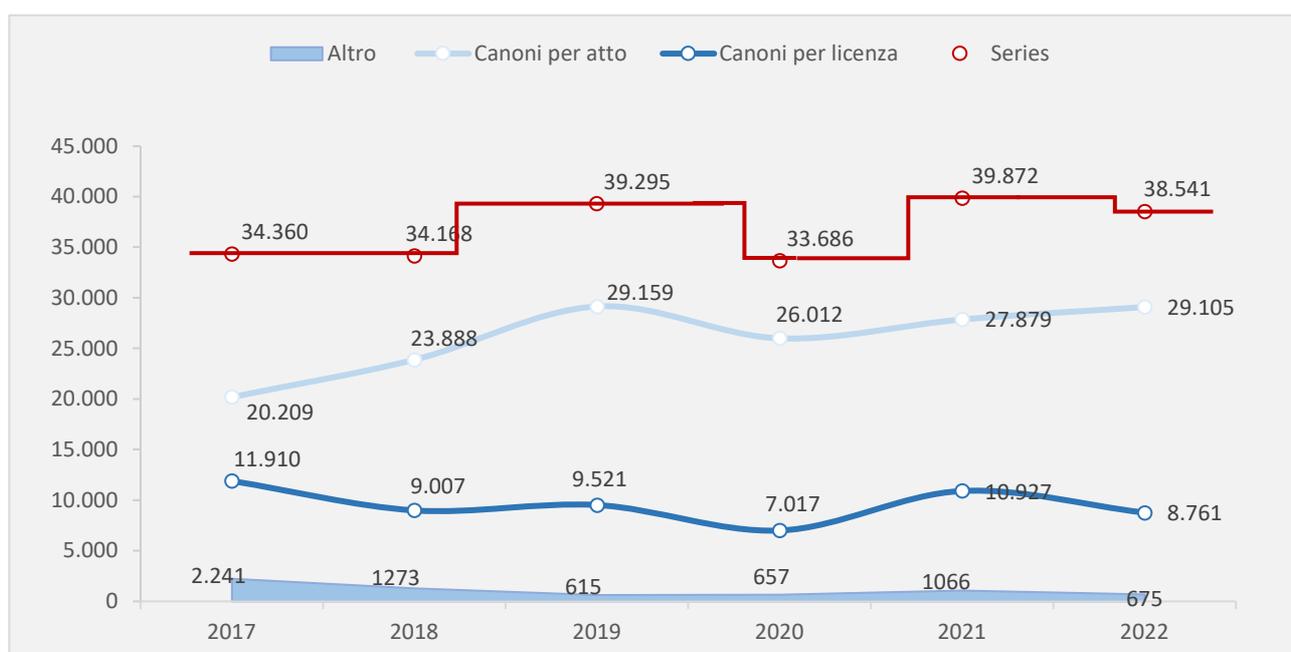
Descrizione	Importo Accertato 2021	Previsione Definitiva 2022	Importo Accertato 2022	Scostamento tra accertato 2022 e 2021	%	Scostamento tra accertato e previsione 2022	%
Canoni di affitto di beni patrimoniali dell’Ente	791.276,66	563.000,00	623.462,55	-167.814,11	-21,21%	60.462,55	10,74%
Canoni demaniali	39.872.794,64	36.765.000,00	38.541.874,61	-1.330.920,03	-3,34%	1.776.874,61	4,83%
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	93.959,74	100.000,00	111.359,71	17.399,97	18,52%	11.359,71	11,36%
Altri redditi e proventi patrimoniali	63.718,38	0,00	0,00	-63.718,38	-100,00%	0,00	0,00
TOTALE	40.821.749,42	37.428.000,00	39.276.696,87	-1.545.052,55	-3,78%	1.848.696,87	4,94%

Nella tabella seguente si riporta l’articolazione delle entrate per canoni demaniali accertate dal 2017 al 2022 suddivisi per scalo.

Tab. 13. - Canoni demaniali per anno e per scalo (in migliaia)

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Δ %
Scalo di Genova							
Canoni per atto	20.209	21.211	25.847	22.369	23.046	23.776	3%
Canoni per licenza	7.009	6.910	6.451	4.966	7.627	6.638	-13%
Altro	837	738	168	277	530	223	-58%
Totale Genova	28.055	28.859	32.466	27.612	31.203	30.637	-2%
Scalo di Savona							
Canoni per atto		2.677	3.312	3.643	4.833	5.329	10%
Canoni per licenza	4.901	2.097	3.070	2.051	3.300	2.123	-36%
Altro	1.404	535	447	380	536	452	-16%
Totale Savona	6.305	5.309	6.829	6.074	8.669	7.904	-9%
TOTALE COMPLESSIVO	34.360	34.168	39.295	33.686	39.872	38.541	-3%

Andamento Canoni demaniali per anno e per tipologia di concessione (in migliaia di euro)



Le altre entrate correnti attengono a Recuperi e Rimborsi di Spese (2,3 milioni di euro), a Proventi per autorizzazione (1,1 milioni euro), a Entrate Varie ed Eventuali (1,9 milioni di euro) e a Proventi da Fornitura di Beni e Servizi (281 mila euro).

Tab. 14. - Entrate diverse e derivanti da vendita di beni e da prestazioni di servizi – raffronto previsioni e consuntivo

Descrizione	Importo Accertato 2021	Previsione Definitiva 2022	Importo Accertato 2022	Scostamento tra accertato 2022 e 2021	%	Scostamento tra accertato e previsione 2022	%
Recuperi e rimborsi diversi	3.349.627,03	2.495.000,00	2.337.970,07	-1.011.656,96	-30,20%	-157.029,93	-6,29%
Proventi derivanti da autorizzazioni	845.234,29	1.110.000,00	1.096.287,38	251.053,09	29,70%	-13.712,62	-1,24%
Entrate varie ed eventuali	1.471.461,52	2.950.000,00	1.859.068,17	387.606,65	26,34%	-1.090.931,83	-36,98%
Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	278.604,39	285.000,00	281.295,01	2.690,62	0,97%	-3.704,99	-1,30%
TOTALE	5.944.927,23	6.840.000,00	5.574.620,63	-370.306,60	-6,23%	-1.265.379,37	-18,50%

LA GESTIONE DELLE SPESE DI PARTE CORRENTE

Le **spese di parte corrente** ammontano a 67,9 milioni di euro a fronte di una previsione definitiva di 79,3 milioni di euro; il 34,36% è attribuibile a spese per il personale ed organi dell'Ente, il 7,79% a spese per l'acquisto di beni e la prestazione di servizi, il 26,07% a spese per interventi diversi ed il restante 31,78% alla macro voce oneri comuni di parte corrente, comprensivi delle contribuzioni alle imprese di lavoro portuale (7 milioni di euro) e degli oneri relativi al contenzioso per procedimenti giudiziari già definiti (2,3 milioni di euro).

Tab. 15. - Spese Correnti: raffronto – raffronto previsioni – consuntivo e annualità precedente

Descrizione (importi in euro)	Importo Impegnato anno 2021	Previsione definitiva	Importo impegnato anno 2022	Scostamento rispetto previsione	% Scostamento rispetto previsione	Incidenza delle relative spese
Spese per personale ed organi	23.126.757,57	26.085.000,00	23.325.292,45	-2.759.707,55	-10,58%	34,36%
Spese per acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	3.943.312,59	6.819.000,00	5.285.993,07	-1.533.006,93	-22,48%	7,79%
Spese per interventi diversi	15.560.008,63	20.420.000,00	17.696.261,09	-2.723.738,91	-13,34%	26,07%
Oneri comuni	16.328.909,50	26.015.000,00	21.568.730,69	-4.446.269,31	-17,09%	31,78%
TOTALE	58.958.988,29	79.339.000,00	67.876.277,30	-11.462.722,70	-14,45%	100,00%

I risultati di gestione rilevano economie di spesa rispetto alle previsioni del 14,45% (pari a circa 11,4 milioni di euro) determinate essenzialmente dal rinvio al 2023 di alcune obbligazioni giuridiche o da minori spese sostenute rispetto a quelle preventivate.

Le principali economie si sono registrate nelle seguenti categorie:

- acquisizione di beni e servizi con economie per il -22,48%;
- spese per interventi diversi che hanno segnato scostamenti del -13,34%, afferenti in particolare a spese per utenze portuali, spese e servizi di vigilanza e security, restituzioni e rimborsi diversi e spese promozionali;

- oneri comuni la cui riduzione (-17,09%) si ascrive sostanzialmente alle spese di lite, le cui decisioni vedranno presumibilmente il loro impatto nelle annualità successive.

Tab. 16. - Spese Correnti: confronto 2021-2022 per singola voce (in migliaia)

SPESE CORRENTI	2021	2022	Scostamento	%
Spese per personale ed organi di cui:				
- Spese per organi	311.490,32	317.573,50	6.083,18	1,92%
- Oneri per il personale	22.815.267,25	23.007.718,95	192.451,70	0,84%
Spese per acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi	3.943.312,59	5.285.993,07	1.342.680,48	34,06%
Spese per interventi diversi di cui:				
- Prestazioni istituzionali	1.979.252,66	3.142.621,70	1.163.369,04	58,82%
- Servizi di pubblica utilità	12.178.698,72	11.590.127,69	- 588.571,03	-4,83%
- Poste correttive e compensative di entrata	1.402.057,25	2.963.511,70	1.561.454,45	111,41%
Oneri comuni	16.328.909,5	21.568.730,69	5.239.821,19	32,08%
TOTALE	58.958.988,29	67.876.277,30	8.917.289,01	15,13%

Nel confronto di dettaglio delle singole voci con il 2021 emerge che:

- ✓ le spese per gli organi dell'ente evidenziano un lieve incremento del 1,92% imputabile ad una ripresa delle missioni da parte del Presidente e del Collegio dei Revisori;
- ✓ le spese per oneri del personale sono sostanzialmente stabili registrando un lieve aumento dello 0,84%;
- ✓ le spese per beni e servizi rilevano un incremento del 34,06% dovuto in misura prevalente a maggiori spese per servizi e attività strumentali (+1,1 milioni) che include per maggior consistenza servizi di migrazione dei sistemi informativi, servizi integrati di realizzazione di una campagna di comunicazione e il supporto alla definizione e attuazione di un programma di rafforzamento del risk management;
- ✓ le spese per prestazioni istituzionali aumentano del 58,82%, questo incremento è da ricondurre principalmente a contributi aventi attinenza allo sviluppo portuale, che l'Ente ha riconosciuto a favore di Associazioni ed Enti per il sostegno di eventi/manifestazioni di interesse portuale e spese promozionali e di propaganda;
- ✓ le spese per servizi di pubblica utilità (fra cui vigilanza, pulizie e bonifiche) si sono ridotte del 4,83%, essenzialmente riconducibili a minori spese per pulizia e bonifica delle aree portuali;

- ✓ le altre spese correnti aumentano in misura consistente di circa 6,8 milioni di euro, in particolare per maggiori restituzioni e rimborsi diversi (+1,4 milioni), oneri connessi alla contribuzione di cui all'art. 199 comma 1b) della legge 77/2020 (+758 mila) e di cui all'art. 17 comma 15bis della legge 84/1994 (+1,7 milioni). Inoltre, si rileva un aumento delle imposte, tasse e tributi vari per euro 5,1 milioni di euro, derivante da maggiore IRES (+4,8 milioni) a seguito della normativa intervenuta nel corso del 2022 (DL 68/2022 convertito in L.108/2022 art.4 bis) che ha inquadrato i canoni demaniali come redditi diversi ai fini dell'imposta;
- ✓ le spese per liti e arbitraggi subiscono una riduzione di 2,3 milioni di euro.

Le altre spese correnti accolgono anche la voce "Contributi art. 17 comma 15 bis Legge 84/94" riconosciuti a CULMV di Genova e a CULP di Savona per **4,8 milioni di euro** per attività formative e di ricollocazione del personale non idoneo allo svolgimento delle operazioni e servizi portuali.

**MISURE A SOSPEGNO
DELLE IMPRESE ART. 17
LEGGE 84/94**

L'importo di cui sopra include anche circa 32 mila euro a titolo di contributo da erogare ai soggetti autorizzati ex art. 17 Legge 84/1994 inseriti nei contratti di espansione per il periodo 2022-2027, a titolo di rimborso delle somme versate ad INPS. L'impegno si inserisce all'interno del piano di intervento complessivo 2022-2023 per l'incentivazione al pensionamento dei lavoratori delle due imprese autorizzate alla fornitura di lavoro temporaneo nei porti di Genova e Savona attraverso la misura dell'"isopensione".

Da segnalare infine i contributi erogati alle due compagnie portuali ai sensi dell'art. 199 comma 1 b della Legge 77/2020 ammontanti nel 2022 a euro 2,2 milioni relativi al saldo per l'annualità 2021 e al periodo fino a giugno 2022. La normativa in questione, infatti, consente alle AdSP di erogare un contributo, nel limite massimo di 4 milioni per ciascuna delle annualità 2020-2021 e di 2 milioni per il periodo gennaio-giugno 2022, pari a euro 90 per ogni lavoratore in relazione a ciascuna giornata di lavoro prestata in meno rispetto al corrispondente mese dell'anno 2019, riconducibile alle mutate condizioni economiche degli scali conseguenti all'emergenza COVID-19.

Il saldo della gestione corrente ammonta a 37,5 milioni di euro utilizzato per finanziare parte degli investimenti in conto capitale dell'esercizio 2022.



Le **entrate di parte capitale** si attestano a circa **888 milioni di euro** in linea con i valori previsti.

Tab. 17. - Entrate in conto capitale - raffronto previsioni e consuntivo

	Accertato 2021	Previsione	Accertato 2022	Δ 2022/2021
Cessione di partecipazioni e riscossione crediti	66.419	185.000	161.024	94.605
Contributo dello Stato per opere	722.498.945	521.200.000	521.785.432	-200.713.513
Trasferimenti dalla Regione	5.000.000	57.000.000	57.000.000	52.000.000
Mutui	31.724.477	304.720.000	304.717.914	272.993.437
Altre entrate in conto capitale	518.758	750.000	596.684	77.926
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico o privato	2.827.500	4.605.000	4.013.009	1.185.509
TOTALE	762.636.099	888.460.000	888.274.063	125.637.964

Rispetto al 2021 le entrate in conto capitale aumentano di **125 milioni di euro** (+16,47%) da ricondurre principalmente all’attivazione di nuove linee di credito e ai trasferimenti da parte di Regione Liguria pari a **57 milioni di euro** quale cofinanziamento del progetto P.3062 "Realizzazione della nuova diga foranea - Porto di Genova", in considerazione della strategicità dell’opera per lo sviluppo economico della regione e in generale del settore portuale. Tra i trasferimenti da altri Enti del settore pubblico e privato per un importo accertato di circa 4 milioni di euro sono compresi trasferimenti per il progetto comunitario Vamp Up "Vado multimodal platform intermodal connections optimization and upgrading" per euro 173 mila e per il contributo accordato da RFI per la Convenzione stipulata il 09.06.2020 a finanziamento della perizia P.3121 "Interventi stradali prioritari in ambito portuale" per l’importo di euro 3,8 milioni.

L’importo più rilevante, a conferma di quanto l’Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale svolga un ruolo essenziale per lo sviluppo del territorio locale e nazionale, è afferente ai Contributi dallo Stato che complessivamente ammontano a **522 milioni di euro** di cui: **510 milioni di euro** assegnati per la realizzazione della "**Nuova Diga Foranea del Porto di Genova**" (**398 milioni** provenienti dal Fondo complementare al PNRR assegnato con DM n. 330/2021, **100 milioni** dal Fondo Infrastrutture e **12 milioni** provenienti alla quota residua del contributo di cui all’Accordo Procedimentale n. 15850 del 31/08/2020 di cui alla Legge n. 145/2018), **595 mila** euro di contributi afferenti al fondo di cui al Decreto Legge 50/2022 "Misure urgenti in materia di politiche energetiche nazionali, produttività delle imprese e attrazione degli investimenti, nonché in materia di politiche sociali e di crisi ucraina", art. 26, comma 4, lettera a) e **11 milioni di euro** quali risorse relative al Fondo Iva 2020 di cui alla Legge n. 84/94 art. 18 bis.

Tab. 18. - Interventi finanziati dallo Stato (Mln di Euro)

Intervento	Contributo Mln €
P. 3062 Realizzazione Nuova Diga Foranea di Genova	510,3
P.644 "Lavori relativi alle opere di Interconnecting Tubazioni petroli"	3,7
P.782 Sistemazione idraulica del Rio Sant'Elena sito in Comune di Vado Ligure per il tratto interessato dal sovrappasso stradale escluso il tratto sottostante la S.S.1 Aurelia"	4,2
P. 707 "Messa in sicurezza torrente Segno"	2,9
P.742 "Realizzazione nuova diga di Vado Ligure"	0,6
TOTALE	521,1

Tra le entrate in conto capitale emerge la voce "Entrate derivanti dall'accensione di mutui" pari a **304,7 milioni di euro**.

Tale voce comprende l'accertamento di **2 milioni di euro** quale quota della prima erogazione della nuova linea di credito attivata con BNL a finanziamento dell'intervento P.3166 "Interventi infrastrutturali sulle aree delle riparazioni navali", **31,5 milioni di euro** quale nuova linea di credito attivata con Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento totale o parziale di opere della programmazione ordinaria e straordinaria, **264 milioni di euro** quale quota parte della nuova linea di credito attivata con la Banca Europea degli Investimenti per il finanziamento della realizzazione della Nuova Diga di Genova. Rispetto all'importo complessivamente deliberato pari a 300 milioni di euro la quota rimanente pari a circa 27 milioni di euro è destinata al finanziamento di una serie di altri interventi previsti nei Programmi Ordinario e Straordinario, in ragione di specifiche caratteristiche volte alla tutela e allo sviluppo dei traffici, **7,2 milioni di euro** a valere sul contratto di mutuo rep. n. 146/2012, da destinare per quota parte alla realizzazione del progetto P. 3105 - lotto 1 "Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo".

Per quanto concerne **le spese di parte capitale**, che comprendono le spese per investimenti e le altre spese in conto capitale, quali il trattamento di fine rapporto ed il rimborso delle rate di mutuo, si sono registrati impegni per 1.057 milioni di euro.

LE SPESE IN
CONTO
CAPITALE

Tab. 19. - Uscite in conto capitale - raffronto previsioni - consuntivo e consuntivo annualità precedente

Descrizione (importi in euro)	Impegnato anno 2021	previsione	Impegnato 2022	Δ previsione	% di scost. rispetto previsione	Δ 2021/2022	% di scost. rispetto 2021
Opere e fabbricati	627.845.469	1.047.925.000	1.028.304.537,66	-19.620.462,34	-1,87%	400.459.069	63,78%
Manutenzioni straordinarie	4.117.220	13.465.000	12.330.184,94	- 1.134.815,06	-8,43%	8.212.965	199,48%
Immobilizzazioni materiali ed immateriali	4.624.560	6.167.000	5.551.528,18	- 615.471,82	-9,98%	926.968	20,04%
Altre uscite in conto capitale	518.980	3.005.000	1.119.895,56	- 1.885.104,44	-62,73%	600.916	115,79%
TFR cessazioni	941.704	675.000	254.175	- 420.825,00	-62,34%	-687.529	-73,01%
Trasferimenti passivi in conto capitale	15.566.920			-		-15.566.920	-
Rimborso mutui	9.580.390	9.750.000	9.724.087,69	- 25.912,31	-0,27%	143.698	1,50%
TOTALE	663.195.243	1.080.987.000	1.057.284.409,03	-23.702.590,97	-2,19%	394.089.166	59,42%

Rispetto alle previsioni, lo scostamento registrato alla voce “Opere e Fabbricati” per 19,6 milioni di euro riguarda alcuni interventi che saranno aggiudicati/impegnati nel 2023, tra cui per il programma straordinario:

- P.2930 “Riqualficazione infrastrutture ferroviarie di collegamento al parco "Campasso", realizzazione trazione elettrica nelle tratte galleria "Molo Nuovo/Parco Rugna/Linea Sommergibile” per 10,6 milioni di euro in relazione alla risoluzione di interferenze per sottoservizi;
- P.3023 “Nuova Torre Piloti” per 2,5 milioni di euro relativi a interventi alla banchina e spese accessorie;
- P.3107 “Interventi di adeguamento del Parco Fuori Muro (realizzazione di nuova stazione dotata di binari di 750 metri, elettrificazione degli stessi, messa a norma delle intervie, centralizzazione degli scambi e realizzazione del sistema di segnalamento) spese di progettazione” per 3 milioni di euro relativi allo sviluppo della fase progettuale;
- P.2460LA2 “Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario "Rugna" per 1,8 milioni di euro volto alle varianti per nuove esigenze logistiche/ferroviarie, la risoluzione di interferenze, i compensi professionali, i costi di progettazione connessi a varianti in corso d'opera;
- P.3121 “Interventi stradali prioritari in ambito portuale + opera R” per euro 1,1 milioni, lo scostamento rispetto a quanto effettivamente impegnato è dovuto alla modifica contrattuale relativa alla demolizione completa e la costruzione del “Nuovo Viadotto su via Siffredi” opera R inaugurato nel 2023.

Per il programma ordinario gli scostamenti rispetto alle previsioni riguardano in misura preminente il seguente progetto:

- PV232 Cold ironing Porto di Prà per 1 milione di euro (maggiore esigenza per un progetto già in fase conclusiva);

Tab. 20. - Acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali - raffronto previsioni - consuntivo e consuntivo annualità precedente

Descrizione (importi in euro)	Impegnato 2021	Previsione	Impegnato 2022	Δ previsione	% di scost. rispetto a previsione	Δ 2021/2022	% di scost. rispetto 2021
Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	418.580	155.000	115.209,99	- 39.790,01	-25,67%	-303.370	-72,48%
Acquisto di mobili e macchine da ufficio	132.685	360.000	227.698,45	- 132.301,55	-36,75%	95.013	71,61%
Acquisto di beni immateriali	3.798.053	5.607.000	5.166.607,10	- 440.392,90	-7,85%	1.368.554	36,03%
Fondo innovazione	20.027	45.000	42.012,64	- 2.987,36	-6,64%	21.986	109,78%
TOTALE	4.369.345	6.167.000	5.551.528,18	-615.471,82	-9,98%	1.182.183	27,06%

Tra gli acquisti di beni immateriali quelli maggiormente rilevanti sono: l'affidamento del servizio di urbanistica per il supporto alla redazione e approvazione dei piani regolatori portuali per Genova e Savona per l'importo di 1,5 milioni, la quota relativa al 2022 per quanto concerne i servizi di sviluppo software, gestione, manutenzione e supporto organizzativo per la realizzazione ed evoluzione del sistema gestionale integrato dello sportello unico amministrativo per euro 693 mila ed infine 860 mila euro relativi al primo progetto attuativo per l'esecuzione di rilievi batimetrici ed ispezioni subacquee nei bacini dell'Autorità di Sistema.

Per quanto concerne la categoria di "Rimborso delle rate di mutuo", l'importo impegnato si attesta in 9,7 milioni di euro secondo l'articolazione per finanziamento riportata nel seguito.

Tab. 21. - Rate di Mutuo

Istituto bancario	Importo
DEPFA BANK PLC (Repertorio 119/2008)	1.630.491,81
Banca CARIGE SPA (Repertorio 126/2010)	479.502,21
Banca CARIGE SPA (Repertorio 379/2013)	641.273,48
Banca CARIGE SPA (Repertorio 135/2010)	52.671,13
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2.264.554,03
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 146/2012)	1.322.261,69
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 82311/2013)	2.000.000,00
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 159/2013)	1.333.333,34
TOTALE	9.724.087,69

CONCLUSIONI

L'Autorità di Sistema Portuale, in sinergia con tutta la comunità portuale, ha dimostrato capacità di riorganizzare positivamente la propria attività, nonostante le difficoltà create dal complicato scenario politico economico.

L'Autorità ha trainato l'economia ligure grazie a notevoli investimenti, immettendo risorse nel sistema economico non solo per le infrastrutture, ma anche per la sostenibilità ambientale dei porti (progetti green ports). L'attenzione all'ambiente è stata infatti individuata come una delle direttrici da seguire per stimolare la crescita e al contempo rendere più equi e sostenibili i processi economici.

Il nuovo modello organizzativo in vigore dal 2022 ha permesso di rafforzare specifiche aree di intervento, prevedendo inserimenti di figure professionali con competenze specifiche amministrative e tecniche per la gestione degli investimenti, della contrattualistica pubblica, della digitalizzazione e semplificazione delle procedure.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

RISULTATI DI GESTIONE

I risultati della gestione 2022 in sintesi

Il Conto Consuntivo 2022 presenta un ammontare di risorse finanziarie in entrata di 1,009 miliardi di euro ed un valore complessivo delle spese di 1,140 miliardi di euro. Il risultato di competenza ammonta quindi a - 131,495 milioni di euro.

In sintesi, l'esercizio finanziario 2022 presenta i seguenti risultati di gestione.

Tabella 1 - Sintesi risultati Conto Consuntivo 2022

	Entrate correnti	105.391.945,04
	Spese correnti	67.876.277,30
	Saldo gestione corrente	37.515.667,74
	Entrate in conto capitale	888.274.063,54
	Spese in conto capitale	1.057.284.409,03
	Saldo gestione in conto capitale	- 169.010.345,49
	partite di giro entrata	14.862.497,04
	partite di giro uscita	14.862.497,04
	Saldo gestione partite di giro	-
	Risultato di esercizio	- 131.494.677,75
di cui	Utilizzo parte vincolata	- 115.016.866,73
	Utilizzo parte non vincolata	- 16.477.811,02

Come rappresentato nella tabella sopra riportata, il risultato di gestione evidenzia un saldo negativo di - 131,495 milioni di euro, di cui - 115,017 milioni di euro derivanti da movimentazioni di parte vincolata dell'avanzo (entrate vincolate per 906,418 milioni di euro e spese vincolate per 1,021 miliardi di euro) come di seguito rappresentato:

Tabella 2 - Dettaglio movimenti avanzo vincolato 2022

INCREMENTO AVANZO VINCOLATO 2022	IMPORTO
Contributo Regione Liguria per finanziamento Diga Genova	57.000.000,00
Contributo Convenzione RFI	3.840.359,20
Legge di Stabilità - quota 2022	12.355.488,09
Fondo Finanziamento interventi art.18 bis L.84/94- 2019	10.875.090,18
Fondo Complementare DL. n. 59/2021 per finanziamento Diga Genova e Diga Savona	397.959.185,67
Fondo Infrastrutture per finanziamento Nuova Diga Foranea Genova	100.000.000,00
Fondo "caro materiali" DL 50/2022 art.26 comme 4	595.668,00
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	31.518.766,00
Mutuo Bei rep. N. 146/2012-159/2013	7.185.087,36
Mutuo BNL	2.000.000,00
Mutuo Bei per finanziamento Nuova Diga Foranea Genova	264.014.061,07
Sovrattassa sulle merci	4.915.849,38
Addizionale per la security	2.421.258,52
Tasse portuali a copertura della rate di mutuo di contratti già stipulati	10.905.229,65
Contributo art. 73 quater DL 73/2021 - ristoro navi da crociera	560.936,79
Contributo MIMS "Fondo relitti"	250.451,72
risorse libere da vincolare a spese di personale	20.775,95
Totale	906.418.207,58
UTILIZZO AVANZO VINCOLATO 2022	IMPORTO
Elenco Annuale delle opere 2021 - Programma Ordinario e Straordinario	1.005.878.867,43
Aggio sulla sovrattassa	191.464,62
Spese di security	2.421.258,52
Spese sostenute per lo smaltimento di relitti	222.405,00
Contributo art. 73 quater DL 73/2021 - ristoro navi da crociera	493.599,94
Rate di mutuo (capitale ed interessi) su contratti già attivi	10.905.229,65
Spese legali e risarcimenti per cause "mesotelioma"	1.322.249,15
risorse libere utilizzate vincolate all'avanzo o svincolate	-
Totale	1.021.435.074,31
SALDO UTILIZZO AVANZO VINCOLATO	
	-115.016.866,73

La principale ragione a cui ricondurre un saldo negativo così rilevante è il disallineamento temporale tra quanto impegnato nel 2022 a titolo di investimenti e le risorse stanziare a copertura degli interventi medesimi che, per quota parte, erano già state accertate in annualità precedenti ed appostate in avanzo vincolato in attesa di destinazione; tra questi rileva sicuramente l'intervento P.3062 riguardante la nuova Diga di Genova per il quale al

termine dell'annualità 2021 erano già stati versati dal Ministero 102 milioni di euro mentre la gara ed i relativi oneri sono stati previsti nell'annualità 2022.

Il risultato di gestione evidenzia anche un utilizzo dell'avanzo non vincolato per 16,394 milioni di euro destinato alla copertura di altre spese in conto capitale.

Si rappresentano di seguito i dati aggregati della gestione 2022 ponendoli a confronto con i dati previsionali assestati.

Tabella 3 - Raffronto dati di previsione e dati di consuntivo 2022

Macrovoci	Previsione Assestata	Dati di Consuntivo	% di realizzo	Macrovoci	Previsione Assestata	Dati di Consuntivo	% di realizzo
Contributi Trasferimenti correnti	733.000,00	832.757,80	113,61%	Oneri per organi ente	360.000,00	317.573,50	88,21%
Tasse Portuali	32.700.000,00	31.873.419,79	97,47%	Spese per il personale	25.725.000,00	23.007.718,95	89,44%
Tassa di Ancoraggio	17.800.000,00	20.497.342,05	115,15%	Spese di Funzionamento	6.819.000,00	5.285.993,07	77,52%
Sovrattassa Merci	5.000.000,00	4.915.849,38	98,32%	Spese per prestazioni istituzionali	3.972.000,00	3.142.621,70	79,12%
Addizionale sovrattassa security	2.600.000,00	2.421.258,52	93,13%	Altre spese per interventi diversi	16.448.000,00	14.553.639,39	88,48%
Canoni Patrimoniali	563.000,00	623.462,55	110,74%	Interessi passivi	1.570.000,00	1.189.357,06	75,76%
Canoni Demaniali	36.765.000,00	38.541.874,61	104,83%	Imposte e tasse	7.950.000,00	7.562.994,34	95,13%
Interessi attivi	100.000,00	111.359,71	111,36%	Spese per liti, oneri vari e accantonamenti	7.450.000,00	4.794.267,57	64,35%
Altre Entrate Correnti	6.840.000,00	5.574.620,63	81,50%	Altre uscite correnti	9.045.000,00	8.022.111,72	88,69%
ENTRATE CORRENTI	103.101.000,00	105.391.945,04	102,22%	SEPE CORRENTI	79.339.000,00	67.876.277,30	85,55%
SALDO DELLA GESTIONE CORRENTE					23.762.000,00	37.515.667,74	
Alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	185.000,00	161.023,72	87,04%	Opere e fabbricati	1.047.925.000,00	1.028.304.537,66	98,13%
Contributo dello Stato per opere	521.200.000,00	521.785.431,94	100,11%	Manutenzioni straordinarie	13.465.000,00	12.330.184,94	91,57%
Trasferimenti in conto capitale dalla Regione	57.000.000,00	57.000.000,00	100,00%	Immobilizzazioni materiali e immateriali	6.767.000,00	6.074.739,14	89,77%
Trasferimenti di altri Enti del settore pubblico o privato	4.605.000,00	4.013.008,85	87,14%	TFR cessazioni	675.000,00	254.175,00	37,66%
Mutui	304.720.000,00	304.717.914,43	100,00%	Rimborso mutui	9.750.000,00	9.724.087,69	99,73%
Altre entrate in conto capitale	750.000,00	596.684,60	79,56%	Altre uscite in conto capitale	2.405.000,00	596.684,60	24,81%
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	888.460.000,00	888.274.063,54	99,98%	USCITE IN CONTO CAPITALE	1.080.987.000,00	1.057.284.409,03	97,81%
SALDO DELLA GESTIONE IN CONTO CAPITALE					- 192.527.000,00	- 169.010.345,49	
Partite di giro entrata	17.799.000,00	14.862.497,04	83,50%	Partite di giro uscita	17.799.000,00	14.862.497,04	83,50%
TOTALE ENTRATE	1.009.360.000,00	1.008.528.505,62	99,92%	TOTALE USCITE	1.178.125.000,00	1.140.023.183,37	96,77%
AVANZO DI GESTIONE					- 168.765.000,00	- 131.494.677,75	

 **L'avanzo di amministrazione**

L'avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio ammontava ad euro 340.169.258,38. La gestione 2022 si è chiusa con un risultato di competenza di euro -131.494.677,75. Le positive azioni avviate nel monitoraggio delle partite a residuo hanno determinato un maggiore avanzo pari ad euro 2.971.895,10 attestato nelle delibere di annullamento dei residui adottate in corso di gestione. Nello specifico, nel corso del 2022 sono state sottoposte al Comitato di Gestione 2 delibere di radiazione residui¹, portando complessivamente ad un annullamento di residui attivi per € 7.675.403,26 e di residui passivi per € 10.647.298,36 che hanno condotto ad un miglioramento dell'avanzo vincolato per € 2.381.500,41 e ad un miglioramento dell'avanzo non vincolato per € 590.394,69.

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio ammonta quindi a complessivi euro 211.646.475,73, di cui euro 127.736.524,30 vincolati prevalentemente per la realizzazione di investimenti che avranno un effetto finanziario negli esercizi successivi ed euro 83.909.951,43 quale avanzo di amministrazione non vincolato. In considerazione delle partite da appostare nell'avanzo di amministrazione non vincolato per TFR (€ 2.292.236,45), rischi e oneri (€ 26.203.070,00) e svalutazione crediti (€ 8.670.721,59), l'avanzo di amministrazione disponibile ammonta ad euro 46.743.923,39.

Tabella 4 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021	340.169.258,38
di cui	
Avanzo vincolato	225.683.926,45
Avanzo non vincolato	114.485.331,93
SALDO ANNULLAMENTI DOPO DELIBERE <i>(nn. 80/4 del 31 ottobre, 72/14 del 31 ottobre)</i>	2.971.895,10
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DOPO DELIBERE DI ANNULLAMENTO RESIDUI	343.141.153,48
di cui	
Avanzo vincolato	228.065.426,86
Avanzo non vincolato	115.075.726,62
BILANCIO 2022 - GESTIONE	
TOTALE GENERALE ENTRATE	1.008.528.505,62
TOTALE GENERALE USCITE	1.140.023.183,37
RISULTATO DI GESTIONE RENDICONTO 2022	-131.494.677,75
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022	211.646.475,73
di cui	
Avanzo vincolato a)	127.736.524,30
Avanzo non vincolato b)	83.909.951,43
Totale Fondi obbligatori 2022	37.166.028,04
Avanzo disponibile	46.743.923,39

¹ Delibere di Comitato nn. 80/4 e 72/14 del 31 ottobre 2022

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

La gestione corrente

Le entrate dell'esercizio ammontano a 1,009 miliardi di euro ed attengono per 105,392 milioni di euro alle entrate di parte corrente articolate come nella tabella sotto riportata.

Tabella 5 - Entrate Correnti

	2022	2021
Trasferimenti da parte dello Stato	813.574,51	36.831,14
Trasferimenti da parte della Regione	-	-
Trasferimenti da parte di Comuni e Province	-	-
Trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico	19.183,29	205.937,50
Entrate tributarie	59.707.869,74	52.728.284,86
Redditi e proventi patrimoniali	39.276.696,87	40.821.749,42
Poste correttive e compensative di uscite correnti	2.337.970,07	3.349.627,03
Entrate non classificabili in altre voci	2.955.355,55	2.316.695,81
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazioni di servizi	281.295,01	278.604,39
Totale Entrate Correnti	105.391.945,04	99.737.730,15

Di seguito vengono rappresentati per categoria i fatti di maggior rilevanza afferenti alle entrate correnti.

Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato

I trasferimenti correnti da parte dello Stato ammontano complessivamente ad € 813.574,51 e riguardano nello specifico:

- la seconda tranche di contributo riconosciuta dal MIMS per € 147.324,54, in applicazione della Legge n. 178 del 30 dicembre 2020 art. 1 comma 728 e 729, che ha previsto l'istituzione di un Fondo finalizzato alla parziale copertura dei costi sostenuti dalle Autorità di Sistema Portuale per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti, fino a un massimo del 50% dei predetti costi. AdSP con nota prot. n. 35237.U del 15 novembre 2021 ha presentato domanda per accedere alle risorse previste dal Fondo, preventivando la demolizione di 6 unità navali per un importo complessivo di spese da sostenere di circa 3 milioni di euro. In sede di

prima attuazione, il MIMS ha accolto, in base al criterio di maggiore onerosità e stato avanzamento lavori, solo uno degli interventi proposti ammettendo a contribuzione € 331.480,22, suddivisi in 3 tranches da erogarsi nelle annualità 2021, 2022 e 2023.

Alla quota prevista per l'anno 2022 si è aggiunta, in corso d'anno, una tranche per ulteriori € 103.127,18 conseguente alla rimodulazione delle risorse stanziato, come previsto dal decreto n. 495 del 13 dicembre 2021.

- il contributo riconosciuto dal MIMS per € 560.936,79, in applicazione dell'art. 73 quater del DL n. 73/2021 (convertito nella legge n. 106/2021), che ha previsto l'istituzione di un Fondo per 2,2 milioni di euro al fine di fronteggiare la riduzione del traffico crocieristico nei porti italiani e di promuovere la ripresa delle attività turistiche ad esso connesse.

Le risorse stanziato, afferenti al periodo 24 luglio 2021 - 31 dicembre 2021, sono state destinate alle Autorità di Sistema Portuale quale indennizzo per i mancati introiti o a copertura dei rimborsi effettuati, nei confronti degli operatori economici che, alla data di entrata in vigore della disposizione, avevano già provveduto al versamento della tassa di ancoraggio relativa al periodo suddetto.

Il decreto direttoriale del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili n. 525 del 29 dicembre 2021 ha accolto la domanda presentata da AdSP, con nota prot. n. 45.U del 4 gennaio 2022, riconoscendo la partecipazione al Fondo per euro 560.936,79.

- Il contributo riconosciuto dal Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica per € 2.186,00 derivante dalla sottoscrizione dell'Accordo di Programma tra il Ministero, l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, la Capitaneria di Porto di Savona e il Comune di Bergeggi, avente come oggetto la realizzazione di iniziative volte a sperimentare, nel porto di Savona e nell'area marina protetta "Isola di Bergeggi", la fattibilità di un sistema integrato di prelievo, raggruppamento e gestione rifiuti provenienti dai fondali marini e accidentalmente rinvenuti durante le ordinarie attività di pesca, nonché la promozione di azioni di informazione e sensibilizzazione. Ai fini della realizzazione delle attività previste nell'Accordo di programma il Ministero si è

impegnato a corrispondere ai soggetti beneficiari un contributo a titolo di rimborso dei costi sostenuti e debitamente rendicontati.

Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore Pubblico

Le entrate accertate nella categoria al termine dell'esercizio ammontano complessivamente ad € 19.183,29 ed afferiscono al contributo ricevuto dall'Unione Europea, in seguito a rendicontazione, per la conclusione delle attività previste dal "Grant Agreement (INEA/CEF/TRAN/M2015/1127608)" sottoscritto dall'ex Autorità Portuale di Savona e da INEA - Innovation and Networks Executive Agency in data 28 ottobre 2016. L'accordo prevedeva un contributo finanziario a favore dei beneficiari Autorità Portuale di Savona (coordinatore) e Interporto di Vado I.O. S.p.A., per il progetto "VAMP UP - Vado Multimodal Platform intermodal connections optimization and Upgrading" (Action 2015-IT-TM 0312 M) al fine di potenziare il nodo multimodale di Vado Ligure, attraverso l'esecuzione di studi e lavori.

Categoria - Entrate tributarie

In termini generali, le entrate tributarie rappresentano una delle voci più rilevanti delle entrate di parte corrente corrispondente in termini percentuali a circa il 57%. Fanno parte di questa categoria le tasse portuali riferite ai traffici dei due Porti all'interno delle quali si distinguono:

- la "tassa portuale", la "sovrattassa sulle merci sbarcate ed imbarcate" e l'"addizionale per la vigilanza e servizi di sicurezza portuale", correlate direttamente all'andamento della movimentazione delle merci;
- la "tassa di ancoraggio" determinata invece dalla stazza delle navi che approdano in porto e dalle tempistiche della loro permanenza.

Nelle tabelle che seguono si rappresenta il totale delle risorse accertate derivanti dalle entrate tributarie, ponendo a confronto l'annualità 2022 e 2021 e l'articolazione del gettito nei porti di Genova e Savona.

Tabella 6 - Tasse Portuali

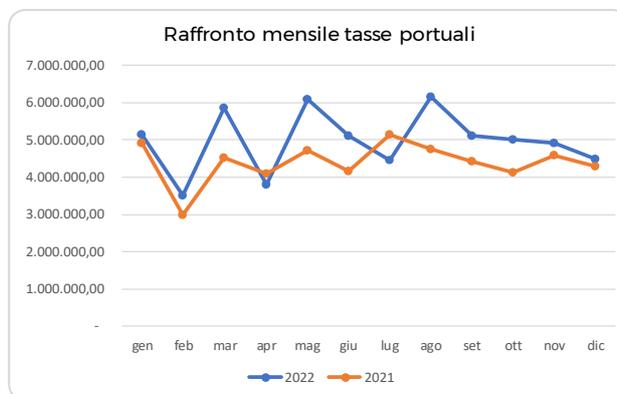
	2022			2021		
	Genova	Savona	AdSP	Genova	Savona	AdSP
Tassa portuale	24.158.766,27	7.714.653,52	31.873.419,79	23.407.015,17	6.301.686,06	29.708.701,23
Tassa di ancoraggio	14.336.806,94	6.160.535,11	20.497.342,05	10.631.804,38	5.557.444,01	16.189.248,39
Sovrattassa merci	4.915.849,38	-	4.915.849,38	4.459.478,07	-	4.459.478,07
Addizionale security	2.421.258,52	-	2.421.258,52	2.370.857,17	-	2.370.857,17
(*)	-	-	-	-	-	-
Totale	45.832.681,11	13.875.188,63	59.707.869,74	40.869.154,79	11.859.130,07	52.728.284,86

Tabella 7 - Entrate tributarie per scalo suddivisi per mensilità (migliaia di euro)

	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	set	ott	nov	dic	Totale
scalo Genova													
tassa portuale	2147	1537	2421	1636	2802	2238	1887	2237	2044	2002	1804	1404	24.159
tassa di ancoraggio	1.069	654	1.266	850	1.494	1.085	932	1.618	1.197	1.398	1.384	1.390	14.337
sovrattassa merci	418	323	516	334	526	461	381	476	426	301	422	332	4.916
addizionale security	203	159	223	169	276	198	229	218	210	114	255	167	2.421
Totale Genova	3.837	2.673	4.426	2.989	5.098	3.982	3.429	4.549	3.877	3.815	3.865	3.293	45.833
scalo Savona													
tassa portuale	911	374	868	493	450	684	524	977	742	628	657	406	7.714
tassa di ancoraggio	393	468	565	335	529	451	519	632	501	565	409	793	6.160
Totale Savona	1.304	842	1.433	828	979	1.135	1.043	1.609	1.243	1.193	1.066	1.199	13.874
Totale complessivo	5.141	3.515	5.859	3.817	6.077	5.117	4.472	6.158	5.120	5.008	4.931	4.492	59.707

Tabella 8 - raffronto mensile - anno 2022 vs anno 2021

mese	2022	2021	Δ
gen	5.140.866,34	4.903.032,10	237.834,24
feb	3.516.210,73	2.991.934,41	524.276,32
mar	5.859.995,34	4.518.738,00	1.341.257,34
apr	3.816.574,78	4.108.335,11	- 291.760,33
mag	6.077.000,91	4.731.177,99	1.345.822,92
giu	5.117.501,51	4.155.600,09	961.901,42
lug	4.471.771,53	5.130.229,85	- 658.458,32
ago	6.158.204,87	4.752.629,02	1.405.575,85
set	5.120.350,13	4.416.352,70	703.997,43
ott	5.007.514,90	4.137.070,99	870.443,91
nov	4.930.157,88	4.580.847,46	349.310,42
dic	4.491.720,82	4.302.337,14	189.383,68
Totale	59.707.869,74	52.728.284,86	6.979.584,88



Nonostante il clima di incertezza economico finanziario a livello internazionale, provocato dal conflitto russo-ucraino iniziato a febbraio 2022, vi è stato un incremento complessivo delle tasse portuali, attestandosi a + 13,24% rispetto al 2021, segno di una ripartenza dei trasporti marittimi dopo l'emergenza sanitaria COVID-19, che aveva duramente colpito l'economia mondiale e nazionale nei due anni precedenti, impattando anche sulle entrate tributarie dell'Ente.

Dal grafico relativo all'andamento mensile si nota una sofferenza nei mesi di aprile e luglio, complessivamente assorbita dal trend estremamente positivo dei restanti mesi dell'anno.

Riguardo alla sovrattassa merci, nel 2021 era stato rilevato uno scostamento importante (+255,94%) rispetto all'anno precedente, da attribuire principalmente alla cessazione della misura di azzeramento delle aliquote delle categorie merceologiche di cui alla Delibera n. 4 del 5 novembre 2003, che era stata disposta con Delibera 2/2 del 19 gennaio 2019 per il periodo marzo - dicembre 2019 e prorogata con Delibera n. 71/1 del 31 ottobre 2019 per tutto il 2020. Per l'annualità 2022 si conferma il trend di crescita della sovrattassa (+10,23%) attestandosi su un dato pressoché riallineato alle annualità pre-emergenza.

Tabella 9 - sovrattassa merci raffronto annualità 2018 - 2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
SOVRATTASSA MERCI	5.183.386,33	5.256.776,47	2.831.938,31	1.252.859,18	4.459.478,07	4.915.849,38

Categoria - Redditi e proventi patrimoniali

Rientrano in questa categoria gli accertamenti derivanti da:

- canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente per € 623.462,55
- canoni demaniali per € 38.541.874,61
- interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri per € 111.359,71

Relativamente ai canoni demaniali, voce più consistente della categoria, si evidenzia, come da tabella sotto riportata, uno scostamento rispetto al 2021 per 1,3 milioni di euro.

Tabella 10 - Canoni demaniali

	2022			2021		
	Genova	Savona	AdSP	Genova	Savona	AdSP
Atti	23.776.343,75	5.329.486,29	29.105.830,04	23.045.882,57	4.829.324,24	27.875.206,81
Licenze	5.736.442,55	1.113.794,70	6.850.237,25	6.361.462,96	1.917.943,96	8.279.406,92
Altro	222.824,90	451.551,30	674.376,20	529.950,37	536.245,98	1.066.196,35
Totale parziale	29.735.611,20	6.894.832,29	36.630.443,49	29.937.295,90	7.283.514,18	37.220.810,08
Canoni anticipati	901.872,00	1.009.559,12	1.911.431,12	1.266.373,29	1.385.611,27	2.651.984,56
Totale complessivo	30.637.483,20	7.904.391,41	38.541.874,61	31.203.669,19	8.669.125,45	39.872.794,64

In linea generale si evidenzia come l'anno 2022 sia stato caratterizzato da un aggiornamento delle misure unitarie dei canoni annui relativi alle concessioni demaniali marittime, nello specifico con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile n. 500 datato 13 dicembre 2021 è stato applicato l'aumento del 7,95% alle

misure unitarie dei canoni, determinati per il 2021, è ed stata altresì aggiornata la misura minima del canone, prevista dal comma 4 dell'art. 100 del Decreto Legge n. 140 del 14 agosto 2020, convertito dalla Legge 126 del 13 ottobre 2020, in euro 2.500,00 portandola ad euro 2.698,75 a decorrere dal 1 gennaio 2022.

Dalla tabella sopra riportata si può altresì evidenziare come i canoni per atto abbiano subito nell'annualità un complessivo incremento derivante non solo dall'aggiornamento delle misure sopra richiamate, ma conseguente anche alla rimodulazione di alcuni canoni concessori e al trasferimento di alcune licenze in atto.

Relativamente alle licenze si rileva invece una riduzione complessiva su entrambi gli scali, principalmente in ragione della fatturazione anticipata delle concessioni, avvenuta in fase di rinnovo nell'annualità 2021, di alcuni trasferimenti di concessione da licenze ad atti, delle congiunture economiche degli ultimi anni che stanno portando gli operatori del settore a richiedere l'accorpamento di più titoli concessori o nei casi più estremi a rinunciare al titolo medesimo.

La voce canoni di affitto di beni patrimoniali (€ 623 mila) presenta un dato complessivo in calo rispetto a quanto rilevato nell'anno 2021 (€ 791 mila) conseguente al rilascio di alcuni piani dell'edificio Torre Shipping i cui locali, oggetto di un mirato processo di ristrutturazione, verranno dedicati nella prossima annualità alla collocazione di Uffici di AdSP.

Relativamente agli interessi attivi la partita di maggior rilevanza (€ 102.835,30) è da ricondurre alla quota che annualmente viene maturata con riferimento al finanziamento soci conferito ad Interporto di Vado V.I.O. Intermodal Operator S.p.A. Occorre segnalare che nel mese di novembre, a seguito della compravendita di alcune aree, necessarie al completamente da parte di AdSP di alcuni interventi, è stato chiuso il finanziamento di cui alla Convenzione stipulata tra AdSP e VIO nel 2016 avente ad oggetto "la realizzazione di un sistema ferroviario integrato nelle aree retroportuali e al completamento delle opere previste dalla Legge 413/98".

Categoria - Poste correttive e compensative di uscite correnti

La categoria comprende i recuperi e i rimborsi di spese diverse le cui partite principali sono da ricondurre a:

- recupero di parte degli oneri sostenuti dall'Ente nell'esercizio 2022 per il servizio di smaltimento dei rifiuti in ambito demaniale nel porto di Genova (€ 1.513.266,90);
- indennizzi assicurativi per i danni subiti a beni mobili e immobili rientranti nell'ambito del demanio marittimo o di proprietà dell'Ente (€ 55.776,50);
- recupero nei confronti dei terminalisti del Porto di Savona e Vado Ligure di quota parte delle spese sostenute da AdSP per il servizio di vigilanza ai varchi per l'annualità 2022 (€ 301.021,47);
- rimborso ad AdSP di spese legali disposte con sentenza (€ 11.536,41);
- recupero spese di pubblicazione sostenute dall'Ente nell'ambito di gare d'appalto per opere e servizi o affidamento di concessioni demaniali marittime (€ 72.201,85);
- accertamenti per crediti riconosciuti dall'Erario e da Enti Previdenziali (€ 88.194,54);
- recupero spese diverse nei confronti del personale dipendente dell'Ente (€ 248.071,47).

Il dato complessivo 2022 della citata categoria (€ 2.337.970,07), inferiore rispetto alla annualità 2021 (€ 3.349.627,03), è da ricondurre a partite straordinarie ed estemporanee che hanno caratterizzato l'annualità 2021.

Categoria - Entrate non classificabili in altre voci

Nella categoria in questione sono appostati i proventi derivanti da autorizzazioni per € 1.096.287,38 e le entrate varie ed eventuali per € 1.859.068,17. Nella tabella sotto riportata si rappresentano nel dettaglio entrambe le macrovoci ponendo a confronto l'annualità 2022 e 2021:

Tabella 11 - Confronto annualità 2022 -2021

Proventi da autorizzazioni	2022	2021
Autorizzazioni Art.68	18.225,71	36.064,06
Esercizio manovre ferroviarie	180.062,68	58.054,02
Autorizzazioni provvisorie	126.473,60	98.206,05
Autorizzazioni ex. articolo 16	463.332,44	389.882,06
Autorizzazioni ex articolo 17	42.990,65	45.168,23
Attività d'impresa ramo industriale	154.722,40	145.279,61
Canone suppletivo art.19	102.709,90	68.428,26
Bolli su autorizzazioni	7.770,00	4.152,00
Totale	1.096.287,38	845.234,29

Nel 2022 si rileva un consistente incremento sui proventi da autorizzazione, da ricondurre prevalentemente all'esercizio delle manovre ferroviarie nell'ambito portuale di Savona, a seguito di un riallineamento degli importi dovuti da Mercitalia Shunting & Terminal in osservanza della Convenzione n. 614/2016, alle autorizzazioni inerenti lo svolgimento di operazioni portuali e al canone suppletivo sul materiale imbarcato e sbarcato, conseguenza da una parte della ripresa economica delle attività commerciali in ambito portuale e dall'altra della ripresa della movimentazione merci in porto.

Entrate varie ed eventuali	2022	2021
Permessi accesso e trasporti eccezionali	898.834,01	664.976,44
Iva a credito	3.022,61	28.869,50
Iva split payment	297.072,70	71.477,13
Proventi aree Autoparco Sestri Ponente	450.243,44	406.377,12
Canone pulizia specchi acquei	121.407,17	166.719,61
Entrate per fondi incentivanti il personale	20.775,95	-
Altre entrate diverse	67.712,29	133.041,72
Totale	1.859.068,17	1.471.461,52

Per quanto riguarda le entrate varie ed eventuali l'incremento nel 2022 è dovuto prevalentemente alle maggiori entrate derivanti dal rilascio di permessi di accesso al porto e al meccanismo dell'iva split che si genera a seguito del pagamento di prestazioni di natura commerciale.

Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

La categoria riguarda unicamente i proventi derivanti dal noleggio dei locomotori nel Porto di Savona per € 281.295,01 secondo quanto stabilito dalla Convenzione Rep. 614/2016, stipulata tra la ex Autorità Portuale di Savona e la ex Serfer Servizi Ferroviari Srl, ora Mercitalia, con la quale è stato affidato in concessione il servizio di interesse generale relativo all'esercizio in via esclusiva della manovra ferroviaria in ambito portuale ed, in coerenza con altre imprese ferroviarie, del trasporto merci sulle principali tratte ferroviarie che collegano i due bacini di Savona e Vado Ligure alle linee di interesse strategico.

La gestione in conto capitale

Le entrate in conto capitale si articolano come nella tabella che segue:

Tabella 12 - Entrate in Conto Capitale

	2022	2021
Alienazione di immobili e diritti reali	-	-
Alienazione di immobilizzazione tecniche diverse e di beni immateriali	16.733,60	24.199,76
Realizzo di valori mobiliari	54.927,00	24.491,00
Riscossione di crediti	89.363,12	17.727,85
Trasferimenti dallo Stato	521.785.431,94	722.498.945,04
Trasferimenti dalla Regione	57.000.000,00	5.000.000,00
Trasferimenti da Comuni e Province	-	-
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	4.013.008,85	2.827.500,00
Assunzioni di mutui	304.717.914,43	31.724.476,97
Assunzione di altri debiti finanziari	596.684,60	518.757,53
Totale Entrate in Conto Capitale	888.274.063,54	762.636.098,15

Rispetto al 2021 vi è un lieve incremento delle entrate in conto capitale (+ 16,47%) dovuto da una parte all'attivazione di nuove linee di credito, sottoscritte da AdSP per il finanziamento di parte degli investimenti intrapresi dall'Ente, e ai trasferimenti da parte della Regione e dall'altra parte al decremento dei trasferimenti da parte dello Stato.

I finanziamenti ottenuti negli ultimi anni da parte dello Stato e delle Amministrazioni Locali confermano ancora una volta come il porto, ed in particolare l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale rappresenti, a livello economico, un tassello

fondamentale per lo sviluppo del territorio locale, per l'immagine e la competitività a livello nazionale e mondiale.

Tabella 13 - I trasferimenti a confronto

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Trasferimenti dallo Stato	31.434.008,74	-	82.997.936,46	181.873.490,23	722.498.945,04	521.785.431,94
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico o privato	600.000,00	1.205.405,06	-	14.631.396,73	7.827.500,00	61.013.008,85
	32.034.008,74	1.205.405,06	82.997.936,46	196.504.886,96	730.326.445,04	582.798.440,79

Di seguito si rappresentano, per categoria, i fatti di maggior rilevanza che costituiscono le entrate in conto capitale.

Categoria - Cessione di immobilizzazione tecniche

La categoria fa riferimento ad alienazione di beni mobili e nello specifico ad attrezzatura dell'ex officine Bruzzo, le cui condizioni di vetustà non la rendono più utilizzabile per l'attività dell'Ente (€ 10.172,60) ed alla cessione di alcune vetture dismesse, facenti parte del parco auto dell'Ente (€ 6.561,00), in attuazione del processo di razionalizzazione avviato al momento dell'intervenuta unificazione delle sopresse AP di Genova e di Savona.

Categoria - Realizzo di valori mobiliari

La voce riguarda esclusivamente la vendita delle azioni della partecipata "Il Porto e Genova Srl", come stabilito nella Delibera 72/14/2022 del 31 ottobre 2022 con cui il Comitato di Gestione ha approvato la cessione a titolo oneroso della quota detenuta da AdSP nonché le operazioni necessarie alla liquidazione e scioglimento della società suddetta, conseguente al verificarsi di una delle cause di scioglimento previste dal codice civile, da ricondursi all'avvenuto conseguimento dell'oggetto sociale ossia la realizzazione e la messa in esercizio dell'immobile, sede del Circolo dei dipendenti dell'Autorità Portuale e delle Società Portuali.

Si rileva al riguardo che lo stesso Ente, in linea con quanto sopra, nell'ambito delle analisi dell'assetto complessivo delle società partecipate e del conseguente processo di

razionalizzazione, formalizzato da ultimo con il Decreto n. 1574 del 31/12/2021 – comunicato al Ministero dell’Economia e delle Finanze ed alla Corte dei conti ai sensi degli articoli 20 e 24 del D.lgs. n. 175/2016 - ha sempre identificato la Società come “soggetta a misure di razionalizzazione” stabilendo che “la partecipazione sarà mantenuta sino alla definizione delle modalità di trasferimento della titolarità del bene e della sua gestione”.

Categoria – Riscossione di crediti

L’accertamento alla voce “Riscossione crediti” riguarda:

- la quota di T.F.R. maturato al 31 dicembre 1993 e liquidato ai dipendenti cessati in corso d’anno, ed i cui fondi sono stati posti a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti dalla Legge 84/94 (€ 57.855,55);
- il trasferimento della quota di T.F.R., maturato presso altra Amministrazione Pubblica da ora dipendenti AdSP, dal fondo INPS al Fondo dell’Ente (€ 31.507,57)

Categoria – Trasferimenti dallo Stato

La tabella che si riporta nel seguito riepiloga per tipologia i trasferimenti dello Stato per i quali si è provveduto all’accertamento in bilancio nel corso del 2022.

Tabella 14 - Riepilogo Trasferimenti dello Stato

Finanziamento	2022
FONDO COMPLEMENTARE D.L. n. 59/2021 - DECRETO MIMS n.330/2021	397.959.185,67
FONDO INFRASTRUTTURE PORTUALI	100.000.000,00
LEGGE 145/2018 ARTI. 1 C.1023 QUOTA 2022	12.355.488,09
FONDO FINANZ.INTERVENTI ART.18BIS L.84/94-2019	10.875.090,18
FONDO "CARO MATERIALI" DL 50/2022 ART.26 C. 4	595.668,00
Totale	521.785.431,94

Entrando nel dettaglio di ciascuna voce riportata:

- 398 milioni di euro afferiscono al Fondo Complementare al PNRR assegnato con Decreto Ministeriale n. 330/2021 per la realizzazione del progetto P.3062 “Realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova” per complessivi 500

milioni di euro. La prima tranche del contributo è stata accertata nell'annualità 2021 per euro 102 milioni.

- 100 milioni di euro quali risorse di cui al “Fondo per le Infrastrutture portuali” assegnate a questa Autorità con decreto del MIMS n. 52/2022 per il finanziamento di quota parte della Nuova diga foranea del Porto di Genova;
- 12,3 milioni di euro relativi alla quota residua del contributo di cui all'Accordo Procedimentale n. 15850 del 31/08/2020 di cui alla Legge n. 145/2018, ed integrato con Addendum prot. n. 36049/2022, assegnata al fine di contrastare gli effetti negativi diretti ed indiretti, derivanti dal crollo del ponte Morandi, attraverso la realizzazione di piani di sviluppo portuali, dell'intermodalità e dell'integrazione tra la città e il porto, così suddivisi: 35 mila euro assegnati per il finanziamento del progetto P.644 “Lavori relativi alle Opere di Interconnecting Tubazioni energetici nel Porto di Vado Ligure” e 12,3 milioni per il progetto P.3062 “Realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova”;
- 10,8 milioni di euro quali risorse di cui alla Legge n. 84/94 art. 18 bis relative al Fondo Iva 2020 (Iva di competenza del 2019) così ripartite: 3,7 milioni di euro per il progetto P.644 “Lavori relativi alle Opere di Interconnecting Tubazioni petroli”, 4,2 milioni di euro per il progetto P.782 “Sistemazione idraulica del Rio Sant'Elena sito in Comune di Vado Ligure per il tratto interessato dal sovrappasso stradale escluso il tratto sottostante la S.S.1 Aurelia”, 2,9 milioni di euro per il progetto P.707 “Messa in sicurezza torrente Segno”
- 596 mila euro afferenti alle risorse di cui al Fondo per la prosecuzione delle opere pubbliche di cui all'art.26, comma 4, lettera a) del Decreto Legge 17 maggio 2022 n.50 “Misure urgenti in materia di politiche energetiche nazionali, produttività delle imprese e attrazione degli investimenti, nonché in materia di politiche sociali e di crisi ucraina” finalizzato a fronteggiare gli aumenti eccezionali dei prezzi dei materiali da costruzione, nonché dei carburanti e dei prodotti energetici, in relazione agli appalti pubblici di lavori, ivi compresi quelli affidati a contraente generale, aggiudicati sulla base di offerte, con termine finale di presentazione entro il 31 dicembre 2021. Nello specifico il contributo ricevuto fa riferimento all'istanza presentata per il progetto P.742 rientrante nelle opere finanziate dal PNRR.

Categoria – Trasferimenti dalla Regione

Nella categoria si rileva unicamente l'accertamento di 57 milioni di euro da Regione Liguria, quale cofinanziamento del progetto P.3062 "Realizzazione della nuova diga foranea – Porto di Genova" in considerazione della strategicità dell'opera per lo sviluppo economico della regione e in generale del settore portuale. Le risorse sono state stanziare con deliberazione della Giunta Regionale n. 1132 del 10.12.2021, ai sensi della Legge Regionale n. 34/2016 art. 4, che ha istituito il Fondo Strategico Regionale finalizzato ad interventi di supporto finanziario a favore di imprese e di investimenti infrastrutturali, anche di logistica e mobilità.

Categoria – Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico

All'interno della voce è presente la quota a saldo del finanziamento dell'Unione Europea, riconosciuto nell'ambito del progetto VAMP UP, per il potenziamento del nodo multimodale di Vado per 172 mila euro ed il contributo della società RFI per 3,8 milioni di euro a valere sulla Convenzione stipulata in data 09.06.2020 quale Accordo Attuativo per la realizzazione del nuovo Viadotto stradale di Via Pionieri ed Aviatori d'Italia.

Categoria – Assunzione di mutui

Nella categoria sono stati accertati 304,7 milioni di euro così ripartiti:

- 2 milioni di euro quale quota parte della nuova linea di credito attivata con BNL a finanziamento dell'intervento P.3166 "Interventi infrastrutturali sulle aree delle riparazioni navali", a titolo di prima erogazione da richiedere entro il mese di novembre 2022 come indicato all'art. 4 del contratto di mutuo. In sede di riprogrammazione delle opere del Programma Ordinario e Straordinario di cui all'art. 9 bis della L. 130/2018, approvate con le Seconde Note di Variazione al Bilancio 2022 con Delibera prot. n. 81/5/2022 e con il Bilancio di Previsione 2023 con Delibera prot. n. 82/6/2022, il mutuo stipulato per complessivi euro 31.518.766,00 è stato destinato, nel 2023, al finanziamento del progetto P.3166 "Interventi infrastrutturali sulle aree delle riparazioni navali" per euro 30.000.000,00 e dell'opera "Interventi relativa alla Calata Concenter" per euro 1.518.766,00;

- 31,5 milioni di euro quale nuova linea di credito attivata con Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento totale o parziale di opere della programmazione ordinaria e straordinaria, in particolare: P.3106 “Dragaggi Sampierdarena e porto passeggeri” per 990 mila euro, P.3142 “Dragaggio Ponte Nino Ronco” per 1 milione di euro, P.2603 “Ampliamento Terminal Contenitori Ronco Canepa - variante” per 2,1 milioni di euro, P.3143 “Opere di ripristino della diga foranea di Genova” per 574 mila euro, P. 711 “Opere di sistemazione del versante in fregio alla viabilità di accesso al porto di Vado Ligure per ampliamento terminal intermodale” per 19,8 milioni di euro, P.768 “Lavori di ripristino opere foranee nei bacini di Savona e Vado Ligure” per 7 milioni di euro;
- 264 milioni di euro quale quota parte della nuova linea di credito attivata con la Banca Europea degli Investimenti, su impulso del MIMS, per il finanziamento della realizzazione della Nuova diga di Genova. Rispetto all’importo complessivamente deliberato pari a 300 milioni di euro la quota rimanente pari a circa 27 milioni di euro è destinata al finanziamento di una serie di altri interventi previsti nei Programmi Ordinario e Straordinario, in ragione di specifiche caratteristiche volte alla tutela e allo sviluppo dei traffici.
- 7,2 milioni di euro a valere sul contratto di mutuo rep. n. 146/2012, stipulato dalla già Autorità Portuale di Genova a luglio 2012 per un importo complessivo di 50 milioni di euro, e da destinare per quota parte alla realizzazione del progetto P. 3105 - lotto 1 “Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo”.

Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari

Gli accertamenti assunti su tale voce per complessivi euro 596.684,60 riguardano i depositi rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all’utilizzo delle aree demaniali date in concessione e delle autorizzazioni concesse per l’espletamento della attività in ambito portuale.

LE USCITE

La gestione corrente

Le uscite dell'esercizio ammontano a 1,140 miliardi di euro ed attengono per 67,876 milioni di euro alle uscite di parte corrente articolate come nella tabella sotto riportata:

Tabella 15 - Uscite Correnti

	2022	2021
Uscite per gli organi dell'Ente	317.573,50	311.490,32
Oneri per il personale in attività di servizio	23.007.718,95	22.815.267,25
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi	5.285.993,07	3.943.312,59
Uscite per prestazioni istituzionali	3.142.621,70	1.979.252,66
Servizi di pubblica utilità	11.590.127,69	12.178.698,72
Poste correttive e compensative di entrata	2.963.511,70	1.402.057,25
Oneri finanziari	1.189.357,06	1.475.734,76
Oneri tributari	7.562.994,34	2.435.794,52
Uscite non classificabili in altre voci	12.816.379,29	12.417.380,22
Totale Uscite Correnti	67.876.277,30	58.958.988,29

Di seguito vengono rappresentati per categoria i fatti di maggior rilevanza che costituiscono le uscite correnti.

Categoria - Uscite per gli organi dell'Ente

Le Uscite per gli organi dell'ente accolgono le spese afferenti al Comitato di Gestione, al Presidente e al Collegio dei Revisori.

Tabella 16 - Uscite per Organi dell'Ente

	2022	2021
Indennita' e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	2.000,00	4.000,00
Emolumenti indennita' missioni del Presidente	262.651,53	254.802,60
Emolumenti e rimborsi Revisori	52.921,97	52.687,72
Totale	317.573,50	311.490,32

Il trattamento economico spettante al Presidente e i gettoni presenza dei componenti del Comitato di Gestione sono stati determinati con Delibera di Comitato n. 2/2 del 13 marzo

2017 e riconfermati con Delibera di Comitato n. 3/1 del 7 maggio 2021, considerando i limiti massimi fissati dal decreto ministeriale n. 456 del 16 dicembre 2016.

Relativamente al Collegio dei Revisori dei Conti i compensi erano stati rideterminati dall'allora Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con nota prot. n. 0026965 del 19 ottobre 2018 e recepiti da AdSP con decreto n. 2406 del 10 dicembre 2018. Con decreto ministeriale n. 424 del 28 ottobre 2021 è stato costituito il nuovo Collegio dei Revisori dell'AdSP, per il quadriennio, a decorrere dal 15 novembre 2021.

Lo scostamento che si rileva è dovuto sostanzialmente ad una ripresa delle missioni, da parte del Presidente e del Collegio dei Revisori, sensibilmente ridotte nell'ultimo biennio a seguito dell'emergenza COVID-19.

Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio

Per quanto concerne le spese di personale la spesa complessiva si attesta a 23 milioni di euro con un incremento rispetto all'annualità 2021 di 192,451 mila euro e sono di seguito rappresentate:

Tabella 17 - Spese di personale

	2022	2021
Emolumenti Segretario Generale	270.791,04	253.272,12
Emolumenti fissi al personale dipendente	9.252.084,15	9.336.120,34
Emolumenti variabili al personale dipendente	85.133,56	74.723,00
Emolumenti al personale non dipendente	2.500,00	7.500,00
Altri oneri per il personale	8.280,44	8.499,95
Indennità e rimborso spese missioni	61.519,36	26.726,25
Oneri previdenziali ed assistenziali	4.513.297,37	4.589.370,05
Spese per l'organizzazione di corsi	131.960,92	96.831,65
Fondo rinnovi contrattuali	2.453.289,53	2.306.472,19
Oneri della contrattazione decentrata	5.033.572,88	4.928.183,12
TFR - quota maturata nell'anno	1.195.289,70	1.187.568,58
Totale	23.007.718,95	22.815.267,25

Rispetto al dettaglio sopra riportato si evidenzia che le voci hanno subito in linea generale un lieve aumento rispetto al 2021, anno nel quale era già stato avviato un piano di

assunzioni e progressioni di carriera conformemente a quanto previsto dal Piano dei Fabbisogni 2020-2022.

In attuazione alle azioni previste dal Piano Triennale del Personale 2022/2024, approvato con decreto n. 170 del 15 marzo 2022, si è proceduto nel corso del 2022, al perfezionamento di n. 57 procedure di selezione (39 delle quali perfezionate in assunzioni effettive al 31/12/2022), di cui n. 3 per posizioni dirigenziali, n. 3 per posizioni di Quadro e n. 51 per posizioni di livelli impiegatizi. Inoltre, nell'ottica di una crescita e valorizzazione professionale del personale dell'Ente, si sono perfezionate n. 23 progressioni di carriera interne, di cui n. 5 per posizioni di Quadro, n. 9 per posizioni di 1° livello e altrettante per posizioni di livello impiegatizio inferiore, oltre a n. 4 stabilizzazioni di lavoratori a tempo determinato. Il ricambio generazionale in atto negli anni precedenti, seppure in misura minore, è proseguito con n. 14 cessazioni (2 delle quali con effetto all'1/1/2023), di cui n. 10 per pensionamento e n. 4 per dimissioni volontarie.

L'obiettivo di un così straordinario ampliamento della dotazione organica è quello di ridurre alcune criticità funzionali e garantire la possibilità di rafforzare le Strutture già gravate da pesanti carichi di lavoro e coinvolte nel triennio in importanti progetti affidati all'Ente quale il Programma straordinario, la nuova diga, il PNRR, la gestione del demanio.

Il processo in atto di rafforzamento straordinario delle Strutture non è ancora del tutto concluso, essendo previste, a seguito dell'ampliamento della dotazione organica (approvata con Delibera di Comitato n. 78/2 del 2 dicembre 2021 e dal Ministero vigilante con nota prot. M_INF.VPTM n. 39493 del 30 dicembre 2021), ulteriori posizioni vacanti, da coprire con l'inserimento di figure professionali specialistiche nel corso del prossimo triennio, in base a quanto sarà stabilito nel Piano dei Fabbisogni di Personale 2023/2025 che sarà adottato col Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2023.

Gli interventi organizzativi messi in atto dall'Amministrazione che generalmente trovano diretta corrispondenza nei maggiori costi sulle voci strettamente correlate agli obblighi contrattuali, previdenziali ed assistenziali non sono chiaramente rinvenibili nelle voci riferite all'annualità 2022, sopra riportate, a seguito sia di alcune partite straordinarie, caratterizzanti il 2021, che avevano inciso sull'andamento dei medesimi costi, incrementandoli, sia del rinnovo della contrattazione decentrata dell'Ente, intervenuto a ottobre 2022, il quale ha comportato una rimodulazione della struttura retributiva annua lorda dei dipendenti;

Le spese per missione così come gli oneri per l'organizzazione di corsi al personale hanno subito un incremento importante nell'annualità ad evidenza dell'evolversi della situazione

emergenziale nel primo caso e di un'attenta pianificazione delle attività formative, volte ad una crescita professionale trasversale e specialistica richiesta dai contesti lavorativi attuali, nel secondo.

Occorre segnalare infine che all'interno della voce "Oneri previdenziali e assistenziali" sono ricompresi oneri per 40 mila euro afferenti alla contribuzione di cui al D.L. n. 228/2021 (convertito con la legge di conversione 25 febbraio 2022, n. 15) art.10 comma 3 septies e ss. concernenti il fondo per il finanziamento di misure di incentivazione al pensionamento anticipato dei lavoratori dipendenti da imprese titolari di autorizzazione o di concessione ai sensi degli artt. 16 e 18 L. 84/94 o da terminal portuali, asseriti allo sbarco/imbarco di persone titolari di concessioni ai sensi dell'art.36 del Codice della Navigazione, nonché i dipendenti delle AdSP che applicano il CCNL Lavoratori dei Porti.

Si riporta nel seguito la situazione dell'organico al 31 dicembre 2022.

Categoria		Dotaz. Organica Delibera 78/02/2021	Organico*	Personale non in organico**
DIRIGENTI		22	18	0
QUADRI	A	30	29	0
	B	45	40	0
IMPIEGATI	I	110	104	0
	II	62	51	0
	III	50	35	5
	IV	15	12	3
	V	1	1	0
Totale		335	290	8

* comprensivo del Segretario Generale (dirigente dell'Ente)

** n. 8 contratti a tempo determinato per la sostituzione di lavoratore assente con diritto alla conservazione del posto di lavoro.

Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi

Con riferimento agli impegni finalizzati all'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi si rileva un aumento complessivo delle spese di 1,3 milioni di euro rispetto all'anno 2021, quale saldo fra diverse partite (spese legali -139 mila euro, pulizia uffici -15 mila euro, materiale di economato + 12 mila euro, vestiario + 40 mila euro, servizi e attività strumentali + 1,100 milioni di euro, manutenzione ordinaria degli immobili + 36 mila euro, utenze +50

mila euro, spese di pubblicità + 110 mila euro). La tabella che segue riporta il raffronto dettagliato tra i due anni presi in considerazione.

Tabella 18 - Acquisto beni di consumo e prestazioni di servizi

	2022	2021
Prestazioni di terzi per manutenzioni	359.142,16	388.251,42
Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	268.774,05	232.077,07
Acquisto materiali di consumo	117.132,66	114.506,93
Utenze varie	430.234,30	380.362,74
Materiale di economato	68.662,55	55.980,53
Vestiario	39.649,02	-
Spese di rappresentanza	6.990,90	4.402,99
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	226.007,74	189.399,25
Locazioni passive	157.966,34	137.247,65
Spese di pubblicità	124.980,36	14.868,99
Servizi ed attività strumentali	2.308.886,05	1.206.779,20
Spese legali, giudiziarie e varie	191.057,43	329.791,45
Premi di assicurazione	188.917,02	116.215,19
Spese per pulizie uffici	286.742,07	271.810,28
Spese per vigilanza	333.648,83	334.365,23
Spese diverse	177.201,59	167.253,67
Totale	5.285.993,07	3.943.312,59

Occorre segnalare l'incremento sia della voce "servizi ed attività strumentali" sia della voce "spese di pubblicità" da ricondurre principalmente alla gara avviata a fine 2022 per l'affidamento del servizio di realizzazione di una campagna di comunicazione a livello nazionale ed internazionale, volta ad informare i differenti stakeholder di riferimento sugli interventi di valenza strategica nazionale in corso nell'intero Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale.

All'interno della voce "premi di assicurazione" si rileva invece la nuova polizza assicurativa attivata dall'Ente per circa 88 mila euro, nell'ambito della sicurezza informatica cyber, volta a tutelare l'Ente in caso di violazioni dei dati personali e riservati che potrebbero esporre AdSP a richieste risarcitorie da parte dei titolari degli stessi, oltreché affrontare l'interruzione dei servizi violati garantendo la prosecuzione della normale attività.

Per quanto riguarda le utenze, il rincaro dei materiali energetici, ha comportato un incremento della spesa per circa 50 mila euro.

Categoria – Uscite per prestazioni istituzionali

La categoria presenta, rispetto all'annualità precedente, un incremento di 1 milione e 163 mila euro. Le principali variazioni riguardano:

- l'incremento dei contributi erogati a favore di Associazioni ed Enti pubblici e privati (+ 318 mila euro) che propongono iniziative di interesse portuale sul territorio. L'anno 2022 è stato caratterizzato da una evidente ripresa di questi eventi/manifestazioni che nell'ultimo biennio erano stati bloccati o soggetti a restrizioni a seguito dell'emergenza COVID-19;
- l'incremento delle spese promozionali (+ 780 mila euro) dovuto in particolare alle seguenti partite: l'avvio della procedura di gara per l'affidamento della campagna di comunicazione sugli investimenti e gli interventi di valenza strategica nazionale in corso nell'intero Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale (+ 500 mila euro); l'affidamento del servizio di supporto relativamente alle attività di internazionalizzazione e promozione di AdSP nell'ambito di eventi nazionali ed internazionali (+ 94 mila euro); la partecipazione di AdSP al salone Transport Logistic organizzato a Monaco di Baviera nel mese di maggio 2023 (+ 99 mila);
- l'affidamento del servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti di segnalamento marittimo nel porto di Genova (+ 151 mila euro).

Nella tabella sotto riportata si rappresenta il raffronto tra le due annualità.

Tabella 19 - Uscite per prestazioni istituzionali

	2022	2021
Contributi attinenti allo sviluppo dell'attività portuale	690.482,00	372.005,00
Oneri di gestione dei servizi portuali	423.883,42	483.341,90
Manutenzione e riparazione delle parti comuni	437.676,69	366.179,98
Spese promozionali	1.082.731,63	302.343,58
Assicurazioni parti comuni	507.847,96	455.382,20
Totale	3.142.621,70	1.979.252,66

Categoria – Servizi di pubblica utilità

La categoria dei servizi di pubblica utilità comprende al suo interno le spese per utenze portuali, per servizi di telefonia e rete dati, per pulizia e bonifica aree portuali e per servizi di vigilanza e security; complessivamente la categoria ha subito una riduzione di 589 mila euro come rappresentato nella tabella che segue.

Tabella 20 - Servizi di pubblica utilità

	2022	2021
Spese per utenze portuali	969.703,26	913.273,85
Spese per servizi di telefonia e rete dati	8.963,34	7.365,84
Spese per pulizia e bonifica aree portuali	6.695.886,30	7.259.497,53
Spese per servizi di vigilanza e security	3.915.574,79	3.998.561,50
Totale	11.590.127,69	12.178.698,72

Dal confronto emerge una riduzione sostanziale delle uscite legate alla voce “Spese per pulizia e bonifica aree portuali” con un decremento del 7,76% rispetto all’anno precedente. La motivazione di tale scostamento è da ricondurre alle attività legate alla rimozione della motonave Theodorus i cui oneri erano stati assunti nell’annualità 2021. Per quanto riguarda le utenze, si evince invece un incremento del 6,18%, dovuto al rincaro dei materiali energetici conseguente alla crisi degli approvvigionamenti causata dalla guerra russo-ucraina.

Categoria – Poste correttive e compensative di entrata

La categoria è composta da:

- restituzioni e rimborsi le cui partite principali riguardano le note di credito emesse a rimborso di canoni demaniali a seguito di definizione e rimodulazione di alcune partite concessorie per 1,5 milioni di euro ed il rimborso della tassa di ancoraggio per le navi da crociera, per il periodo 24/7/2021 – 31/12/2021, ai sensi dell’articolo 26 del D. Lgs. n. 33/2013 per 494 mila euro;
- le spese per il realizzo delle entrate la cui voce più significativa è rappresentata dagli oneri che l’Ente sostiene per la gestione e amministrazione dei beni patrimoniali e demaniali per 613 mila euro.

Categoria – Oneri finanziari

Gli importi impegnati per oneri finanziari sono composti principalmente dagli interessi passivi sui contratti di mutuo che nell'esercizio 2022 hanno subito un decremento di circa 200 mila euro in relazione alla graduale riduzione del capitale da estinguere su tiraggi precedentemente effettuati.

Categoria – Oneri tributari

La categoria oneri tributari si compone di tasse, imposte e tributi ossia prestazioni obbligatorie dovute allo Stato o ad enti pubblici territoriali che nell'anno corrente si sono attestate in complessivi 7,563 milioni di euro. In particolare, le voci di maggior rilievo riguardano l'IRES (5,073 milioni di euro), l'IRAP (1,4 milioni di euro), l'IMU (523 mila euro), l'IVA corrisposta all'Erario (195 mila euro) e la tassa comunale sui rifiuti (98 mila euro). Relativamente all'IRES occorre segnalare il nuovo comma 9 quater dell'art. 6 della Legge 84/94, introdotto dall'art. 4 bis del DL 68/2022, che ha disposto, con decorrenza 01 gennaio 2022, la tassazione dei canoni concessori percepiti, considerandoli redditi diversi e rientranti, pertanto, nel reddito complessivo da tassare ai fini IRES, ridotti del 50% a titolo di deduzione forfettaria delle spese. In applicazione della nuova norma, entrata in vigore ad agosto 2022, è stato quindi assunto un onere di spesa per canoni percepiti al 21 dicembre per 4,847 milioni di euro, oltre agli acconti IRES versati in ottemperanza alla precedente normativa per 226 mila euro.

Categoria – Uscite non classificabili in altre voci

La categoria, che ammonta complessivamente a 12,816 milioni di euro, è costituita da:

- spese per liti, arbitraggi e risarcimenti per complessivi 2,297 milioni di euro di cui 2,289 milioni di euro relativi a contenziosi per "mesotelioma" volti ad ottenere il risarcimento dei danni subiti a seguito della contrazione di mesotelioma pleurico ed asbestosi conseguenti allo svolgimento di attività lavorativa in ambito portuale;
- oneri afferenti ai versamenti da effettuarsi al bilancio dello Stato per 2,498 milioni di euro, di cui 2,171 milioni in ragione delle riduzioni di spesa calcolate secondo quanto disposto dal comma 590 della legge di Bilancio 2020, e 327 mila euro quale fondo di accompagnamento all'esodo anticipato, previsto dall'art. 10, comma 3 septies del

D.L. n. 228/2021, per i dipendenti di imprese articoli 16 e 18 della medesima legge n. 84/94 o di terminal portuali, asserviti allo sbarco e imbarco di persone, nonché per i dipendenti delle Autorità di Sistema Portuale che applicano il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti;

- Contributi erogati, ai sensi dell'art. 17 comma 15 bis della Legge 84/94, per 4,859 milioni di euro, al fine di sostenere il ricollocamento e la formazione professionale degli organici dell'impresa o dell'agenzia fornitrice di manodopera in ambito portuale. L'erogazione di tali contributi è stata autorizzata con le delibere assunte dal Comitato di Gestione n. 4/4 del 3 marzo 2022, n. 41/2 del 29 giugno 2022, n. 57/2 del 31 agosto 2022, nn. 83/7 e 85/9 del 31 ottobre 2022, nn. 98/11, 99/2 e 100/3 del 19 dicembre 2022, tenendo conto del limite imposto dalla normativa afferente al 15% delle entrate proprie derivanti dalle tasse a carico delle merci sbarcate ed imbarcate. Occorre segnalare che con Delibera n. 12/2/2022 del 31 marzo 2022 è stato approvato il piano d'intervento, a favore delle due imprese autorizzate alla fornitura di lavoro temporaneo dei porti di Genova e Savona, avente ad oggetto la definizione delle necessarie procedure di attivazione delle misure di incentivazione al prepensionamento, ai sensi del comma 15bis dell'art.17 della Legge 84/94. Con successive delibere nn. 66/1 del 25 ottobre e 87/2 del 2 dicembre sono stati approvati rispettivamente i piani nella forma del contratto di espansione per il periodo 2022-2027, per un importo complessivo di euro 1.818.014,07, ed il contratto di isopensione per il periodo 2023-2029 per un importo complessivo di euro 1.576.540,07, i cui oneri verranno assunti a carico del bilancio AdSP in base all'anno di competenza.

Di seguito il dettaglio di quanto riconosciuto nel 2022 a favore delle Compagnie Portuali presenti sui due scali:

Tabella 21 - Contributi erogati ai sensi dell'art. 17 comma 15bis Legge 84/94

2022	Importo
Tasse a carico delle merci sbarcate ed imbarcate accertate nel 2022	36.789.269,17
Limite del 15% - importo massimo erogabile	5.518.390,38
Contributi erogati:	
Compagnia Unica Lavoratori Merci Varie "Paride Batini"	4.067.678,16
Compagnia Unica Lavoratori Portuali "Pippo Rebagliati"	791.008,56
Totale erogato	4.858.686,72

- trasferimento nei confronti del Comune di Vado Ligure della somma di 600 mila euro, ai sensi di quanto disposto dalla Convenzione “Urbanistico-Edilizia per la messa in disponibilità delle aree per la realizzazione della Viabilità Retro Portuale e nuovi Varchi Doganali”, approvata in sede di Comitato di Gestione del 10 aprile 2017 e sottoscritta dalle parti il 12 settembre 2018, e suo addendum (Delibera n. 75/4 del 31 ottobre 2019) siglato in data 2 dicembre 2019.

L'accordo prevede il trasferimento, a far data dall'anno 2018, di una quota pari al 30% del gettito delle tasse d'ancoraggio e sulle merci prodotte dalla piattaforma, con un importo annuo non inferiore a euro 500.000,00, maggiorato, per il biennio 2021-2022, di ulteriori euro 100.000,00 conseguenti all'impatto indotto dall'operatività della piattaforma.

- Spese correnti “Decreto Genova” per 334 mila euro in particolare riferite:
 - ✓ all'incarico di responsabile dell'attuazione del programma straordinario, di cui all'art. 9 bis della Legge n. 130/2018, per 224 mila euro;
 - ✓ all'affidamento del servizio di Head Hunting per individuare professionalità di alto profilo da collocare in posizioni strategiche per alcune delle principali opere del Programma Straordinario per 110 mila euro;
- Contributi relativi ai mancati avviamenti riconducibili alle mutate condizioni economiche del sistema portuale, conseguenti all'emergenza sanitaria Covid 19, ai sensi di quanto stabilito dall'art.199 comma 1b Legge 34/2020 e s.m.i., erogati in favore della CULMV per € 2.134.170,00 ed in favore della CULP per € 95.355,00, secondo quanto previsto dalle deliberazioni del Comitato di Gestione n. 3/3 del 3 marzo 2022, n. 28/2 del 31 maggio 2022, nn. 68/10 e 84/8 del 31 ottobre 2022.

La gestione in conto capitale

Le spese per investimenti impegnate nell'anno 2022 ammontano a 1,057 miliardi di euro. La tabella riportata nel seguito evidenzia il dettaglio delle varie categorie e il raffronto tra l'annualità 2022 e 2021.

Tabella 22 - Uscite in conto capitale

	2022	2021
Acquisizione di immobili e di opere	1.040.634.722,60	631.962.688,10
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	5.551.528,18	4.624.560,51
Partecipazioni e acquisti di valori mobiliari	523.210,96	-
Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale	-	15.566.920,00
Tfr dovuto al personale cessato dal servizio	254.175,00	941.704,35
Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni	-	222,19
Rimborsi di mutui	9.724.087,69	9.580.389,90
Estinzione di debiti diversi	596.684,60	518.757,53
Totale Uscite in conto capitale	1.057.284.409,03	663.195.242,58

Categoria - Acquisizione di immobili e di opere

L'annualità 2022 è stata sicuramente decisiva per l'affidamento della più importante opera marittima mai costruita in Italia, finalizzata a migliorare l'accessibilità nautica e le condizioni di sicurezza del principale porto nazionale: la realizzazione della nuova Diga Foranea di Genova – prima fase è stata aggiudicata a ottobre 2022 all'operatore economico Consorzio Webuild SpA – Fincantieri Infrastructure Opere Marittime SpA – Fincosit Srl – Società Italiana Dragaggi SpA per un importo lavori pari a 911 milioni di euro.

Con la nuova diga viene realizzato il più grande intervento di rinnovamento dell'area portuale ligure degli ultimi 25 anni, con l'ampliamento degli spazi di transito e manovra per le navi all'interno dello scalo marittimo, così da potenziarne la capacità di accoglienza e trasformarlo in una infrastruttura in grado di accrescere la competitività del sistema portuale non solo ligure, ma anche nazionale. Agli inizi del 2023, nel pieno rispetto dei tempi previsti dal PNRR, a valle del completamento della progettazione, è prevista la partenza dei lavori che termineranno entro la fine del 2026.

Come si evince dalla tabella sopra riportata, è proseguito il percorso già intrapreso per la progressiva realizzazione delle opere, previste negli strumenti di programmazione

dell'Ente, interventi ritenuti, a fianco del progetto della Diga, prioritari ed essenziali ai fini del rafforzamento e del potenziamento delle strutture portuali e di tutte le attività connesse.

Con la Delibera di Comitato n. 49/2/2022 del 29/07/2022 è stato approvato il secondo aggiornamento del Programma Straordinario, prevedendo un totale di interventi di 3,033 miliardi di euro, con un incremento di 736 milioni di euro rispetto all'aggiornamento approvato con Decreto del Commissario Straordinario n. 5/2021 (2,297 miliardi di euro) e di 1,634 miliardi rispetto al valore originario.

Con le seconde note di variazione al bilancio di previsione 2022 e con il bilancio di previsione 2023 l'importo complessivo del Programma è stato aggiornato in 3.049 miliardi di euro.

Nel seguito l'elenco degli interventi impegnati nel 2022 con distinzione tra programma ordinario e straordinario dell'Ente.

Opere e Interventi di manutenzione straordinaria inerenti il Programma Ordinario e Straordinario

Progetto	Intervento	Impegnato
OPERE PROGRAMMA STRAORDINARIO		
P.3062	Nuova Diga del Porto di Genova	939.329.470,71
P.2946	Cold Ironing Genova Crociere e Traghetti	18.360.268,18
P.3121	Interventi stradali prioritari in ambito portuale e Cavalcaferrovia in Via Siffredi	15.788.079,93
P.3105	Adeguamento infrastrutturale nuova Calata Bettolo	10.319.617,38
Totale Programma Straordinario		983.797.436,20

Oltre all'intervento P.3062 relativo alla realizzazione della Nuova Diga del Porto di Genova, già menzionato sopra, seguono il progetto P.2946 "Cold Ironing Genova Crociere e Traghetti", il cui appalto integrato per l'elaborazione della progettazione esecutiva e l'esecuzione dei lavori è stato aggiudicato a maggio 2022; l'opera P.3121 "Interventi stradali prioritari in ambito portuale e Cavalcaferrovia in Via Siffredi" affidata nel 2019 per un importo di 133,2 milioni di euro ed oggetto nel 2022 di un'ulteriore variazione di spesa che ha portato il quadro economico dell'intervento a 150,23 milioni di euro; il progetto P.3105 "Adeguamento infrastrutturale nuova Calata Bettolo" avente ad oggetto il completamento del nuovo terminal container mediante opere che prevedono il potenziamento delle capacità di carico banchina e delle reti impiantistiche, il cui appalto integrato è stato affidato ad aprile 2022.

OPERE PROGRAMMA ORDINARIO		
P.711	Opere di sistemazione del versante in fregio alla viabilità di accesso al Porto di Vado Ligure per ampliamento Terminal Intermodale	20.756.000,00
P.783	Cold Ironing Terminal Crociere Porto di Savona	9.293.310,40
P.769	Lavori di ripristino Terminal Traghetti nel Porto di Vado Ligure	7.164.800,00
P.742	Realizzazione nuova diga di Vado Ligure - 1 Fase	500.000,00
P.707	Opere di sistemazione idraulica del Torrente Segno	50.625,12
P.644	Nuovi oleodotti area S16	34.892,00
Totale Programma Ordinario		37.799.627,52

Il programma ordinario di investimenti contempla interventi per circa 37,8 milioni di euro riguardanti soprattutto lo scalo di Savona. L'opera più rilevante, aggiudicata nel 2022, riguarda l'ampliamento del Terminal Intermodale di Vado Ligure (P.711) con un impegno di risorse pari a 20,8 milioni di euro, seguito poi dai lavori relativi al Cold Ironing nel Terminal Crociere del Porto di Savona con oneri assunti nel 2022 pari a 9,3 milioni di euro e lavori di ripristino Terminal Traghetti nel porto di Vado Ligure (P.769) per 7,2 milioni di euro.

MANUTENZIONI STRAORDINARIE PROGRAMMA ORDINARIO		
P.739	Manutenzione straordinaria fondali, banchine e litorali Savona - Vado Ligure	2.200.000,37
P.3125	Lavori di manutenzione e pronto intervento dei fabbricati di Genova e Savona	2.158.630,33
P.3123	Manutenzione e pronto intervento infrastrutture ferroviarie e portuali di Genova e Sampierdarena, Genova Pra', Savona e Vado Ligure	1.000.000,00
P.792	Manutenzioni straordinarie strade del Porto di Savona	750.000,00
P.3124	Lavori di manutenzione stradale nelle aree del Porto di Genova	600.000,00
P.795	Manutenzione del Ponte Mobile Pertini in darsena Porto di Savona	169.949,27
P.3159	Opere Provisionali per la messa in sicurezza dei prospetti della Stazione Marittima di Ponte dei Mille	95.000,00
Totale Manutenzioni Straordinarie		6.973.579,97

All'interno della voce "Acquisizione di opere e fabbricati" sono stati assunti nel 2022 ulteriori oneri pari a complessivi 12,064 milioni di euro di cui 6,265 milioni di euro afferenti all'acquisizione delle aree di proprietà di Interporto di Vado - Intermodal Operator SpA necessarie per l'esecuzione delle opere di cui al progetto P.711 oltre ad interventi di portata minore e 4,871 milioni di euro relativi alla manutenzione straordinaria dell'edificio Torre Shipping.

Categoria – Acquisizione di immobilizzazione tecniche

La categoria comprende l'acquisizione di impianti portuali e mezzi ferroviari e la loro manutenzione, l'acquisto di attrezzature, macchinari, mobili e macchine d'ufficio, beni immateriali ed infine il fondo innovazione. Si rappresenta di seguito il confronto tra l'annualità 2022 e 2021.

Tabella 23 - Acquisizione di immobilizzazione tecniche

	2022	2021
Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	-	255.214,73
Acquisti di attrezzature macchinari e altri beni mobili	115.209,99	418.580,23
Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	227.698,45	132.685,31
Acquisto di beni immateriali e servizi di supporto tecnico	5.166.607,10	3.798.053,09
Fondo innovazione	42.012,64	20.027,15
	5.551.528,18	4.624.560,51

Con particolare riferimento all'acquisizione dei beni cosiddetti "immateriali" 1,790 milioni di euro riguardano la dotazione di software gestionali e relativa manutenzione evolutiva, mentre 3,376 milioni di euro comprendono acquisizioni di beni immateriali e affidamenti di incarichi professionali connessi agli investimenti.

Tra gli investimenti più importanti in gestionali software figurano:

• Sistema gestionale integrato e di gestione dei procedimenti amministrativi: Sportello Unico Amministrativo	€	693.468,07
• Fornitura servizi di sviluppo di un software per l'amministrazione e la gestione delle risorse umane	€	289.522,01
• Sistema CITYWARE (manutenzione, aggiornamenti, interoperabilità)	€	214.880,80
• Sistema di Corporate Performance Management "BOARD" (integrazione del cruscotto finanziario)	€	156.465,00
• Fornitura servizi di sviluppo di un software per la realizzazione del sistema documentale e del protocollo informatico	€	144.971,18
• Fornitura di strumenti e sviluppo per l'emissione e il controllo dei permessi di accesso al Porto di Genova	€	103.041,20

Anche nell'ambito del digitale è stato tracciato un percorso evolutivo, diventato ormai imprescindibile e improcrastinabile, dove la priorità di innovazione nel prossimo futuro si concentra sulla modernizzazione delle infrastrutture e delle applicazioni verso

piattaforme cloud, sul miglioramento della resilienza digitale delle infrastrutture e sulla sicurezza e compliance normativa.

Relativamente alle acquisizioni di beni immateriali, servizi di supporto tecnico e incarichi professionali per la realizzazione di opere si riporta nel seguito un dettaglio delle principali spese:

• Procedura per l'affidamento del servizio di urbanistica per il supporto nella redazione dei piani regolatori portuali	€	1.544.150,33
• Primo progetto attuativo relativo all'accordo quadro per l'esecuzione di rilievi batimetrici ed ispezioni subacquee nei bacini dell'AdSP (P.3137)	€	695.866,20
• Porto di Savona - Servizio di ingegneria per lo sviluppo del PFTE in progetto definitivo (P.733)	€	340.000,00
• Servizio d'ingegneria per la valutazione della sicurezza strutturale dell'edificio di via dei Calafati 16 Savona (P.798)	€	321.775,00
• Realizzazione e produzione di servizi audiovisivi nell'ambito del piano di comunicazione del Programma Straordinario degli interventi dell'AdSP	€	158.600,00
• Servizio di analisi dell'accessibilità nautica safety assesment per Calata Bettolo	€	150.670,00

Si rileva infine la voce “Fondo Innovazione” per euro 42.012,64 destinato ad accogliere, ai sensi di quanto stabilito dall'articolo 113, commi 3 e 4 del Codice degli Appalti, la quota di incentivo per funzioni tecniche vincolata all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione, all'implementazione delle banche dati per il controllo e il miglioramento della capacità di spesa e di efficientamento informatico.

Categoria – Partecipazioni e acquisti di valori mobiliari

Gli impegni di questa categoria si riferiscono:

- per 338 mila euro all'operazione di sottoscrizione di aumento di capitale richiesto dalla partecipata Porto Antico di Genova S.p.a. in relazione al piano industriale 2021-2025 avente ad oggetto un importante programma di investimenti concentrati sulle aree di Porto Antico ed ex Fiera che si ritengono funzionali al perseguimento degli obiettivi e delle finalità istituzionali di AdSP;
- per 184 mila euro all'operazione di acquisizione della partecipazione detenuta da Aeroporto di Genova S.P.A. nella società Sviluppo Genova S.p.a. al fine di potenziare

il ruolo di socio di AdSP nella nuova IRE SpA, una volta terminato il processo di fusione per incorporazione della società Sviluppo Genova SpA in IRE SpA e la fuoriuscita dei soci privati dalla società medesima.

- per 600 euro all'acquisizione, dal socio di maggioranza FILSE, di una quota di partecipazione societaria in Liguria International così da consentire all'Autorità di entrare nei soci pubblici che possono affidare attività strumentali ai propri fini istituzionali ai sensi dell'art. 4 del Dlgs 175/2016 e degli artt. 5 comma 5 e 192 comma 2 del Dlgs n. 50/2016;

Categoria – TFR dovuto al personale cessato dal servizio

Il trattamento di fine rapporto pari a complessivi 254 mila euro attiene alle seguenti voci:

- TFR al personale dimissionario € 210.338,22
- Anticipazioni TFR al personale a norma della Legge 297/82 € 43.836,78

Tabella 24 - cessazioni e TFR a personale dimissionario

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
n. cessazioni	27	20	16	13	23	14
TFR al personale dimissionario	1.117.902,37	727.648,93	534.240,47	287.871,95	760.796,75	210.338,22

La tabella sopra riportata conferma anche per il 2022, seppur in misura più contenuta, il processo di turn over iniziato a partire dal 2017 che ha prodotto e produrrà nell'immediato futuro effetti evidenti soprattutto sul livello di qualificazione e di istruzione del personale entrante.

Categoria – Rimborso di mutui

La voce contempla le quote di rimborso di parte capitale dei contratti di mutuo stipulati negli anni precedenti e destinati alla realizzazione di opere portuali.

Tabella 25 - Rate di mutuo

Istituto Finanziario	Importo
DEPFA BANK PLC (Repertorio 119/2008)	1.630.491,81
BANCA CARIGE SPA (Repertorio 126/2010)	479.502,21
BANCA CARIGE SPA (Repertorio 379/2013)	641.273,48
BANCA CARIGE SPA (Repertorio 135/2010)	52.671,13
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2.264.554,03
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 146/2012)	1.322.261,69
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 82311/2013)	2.000.000,00
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 159/2013)	1.333.333,34
Totale	9.724.087,69

Categoria - Estinzione di debiti diversi

Gli impegni assunti su tale voce per complessivi euro 596.684,60 riguardano, come per l'entrata, i depositi rilasciati a garanzia cui si dovrà procedere alla loro restituzione una volta che l'obbligazione sottesa al titolo sarà arrivata a scadenza o saranno estinte le ragioni collegate a tale credito.

La gestione delle partite di giro

Le partite di giro sono operazioni effettuate per conto terzi e corrispondono a movimenti finanziari che, in virtù della loro natura, comportano il pareggio tra le entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nel 2022 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari a € 14.862.497,04 nel dettaglio così rappresentate:

Tabella 26 - dettaglio partite di giro

Voci di dettaglio	2022
RITENUTE ERARIALI	5.467.317,60
RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	1.593.344,79
RITENUTE DIVERSE	5.239.286,48
RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	3.534,96
VERSAMENTO FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	9.698,02
RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.963.660,46
PARTITE IN SOSPESO	585.654,73
Totale	14.862.497,04

VINCOLI IN MATERIA DI SPESA AI SENSI DELLA LEGGE 160/2019

Contenimento e riduzioni di spesa

La Legge 160/2019 ha previsto, a partire dall'anno 2020, una completa ridefinizione dei vincoli di spesa, al fine di contenere i costi degli apparati delle pubbliche amministrazioni.

Ad eccezione delle riduzioni di spesa di cui all'art. 14, comma 14, della Legge n. 122/2010 "Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", che rimangono invariate, tutte le precedenti disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica sono state sostituite con nuove disposizioni normative, che hanno sostanzialmente modificato sia la base di calcolo per la determinazione dell'importo massimo stanziabile a bilancio sia le voci di spesa soggette.

Nello specifico il comma 591 della sopracitata Legge stabilisce che i soggetti di cui al comma 590, fra cui le AdSP, non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio delle spese sostenute, per le medesime finalità, negli anni 2016, 2017 e 2018. Il successivo comma 592, specifica poi che, per gli enti in contabilità finanziaria, le voci di spesa cui si applicano le nuove disposizioni sono quelle individuate nella categoria di "acquisizione di beni e servizi" del Piano dei conti integrato di cui al decreto del Presidente della Repubblica 4/10/2013, n.132 (categoria 1.03 nel dettaglio individuato nell'Allegato A).

Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con successiva nota prot. n. 23068 del 21 settembre 2020, ed in coerenza con le indicazioni fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze contenute nelle Circolari n. 9/2020 e 11/2021, ha comunicato la possibilità di esclusione di determinate categorie di spesa dal computo fissato dall'art. 1 comma 591 della Legge 160/2019. In particolare ha precisato che rispetto al nuovo limite, assicurato sui valori complessivi della spesa sostenuta per l'acquisto di beni e servizi rientranti nelle spese di funzionamento dell'Ente, possono essere escluse le spese per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica, spese di security, spese per manutenzione ordinaria legate al mantenimento della sicurezza, anche nell'erogazione dei servizi portuali, ed infine spese rientranti nella codifica U.1.03.02.09.004 "Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari" e U.1.03.02.09.005 "Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature".

La Legge 108/2021 ha definitivamente abrogato a partire dall'esercizio 2022 la misura di contenimento introdotta dalla Legge di bilancio, ai commi 610 e 611, relativamente alle spese per il settore informatico, già sospesa per il 2021 dalla Legge n. 41/2021, art. 42 comma 9.

Per l'esercizio 2022 si segnala che con Circolare n. 23 del 19.05.2022 il Ministero ha fornito ulteriori precisazioni in merito all'applicazione delle disposizioni volte al contenimento della spesa, consentendo l'esclusione dal tetto di spesa degli oneri sostenuti per i consumi energetici (energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, ecc..) in considerazione dei nuovi scenari politici creatisi a seguito del conflitto russo-ucraino. L'esclusione di tali oneri dal tetto di spesa presuppone lo stralcio degli stessi anche dai conteggi relativi alla media della spesa sostenuta nel triennio 2016-2018, che costituisce la base di calcolo su cui il tetto della categoria 1.03 è determinato.

Si segnala altresì che sono state escluse dal conteggio del tetto le spese sostenute nell'ambito di progetti finanziati dall'Unione Europea o da altri soggetti pubblici e privati, l'IVA relativa all'attività commerciale, la cui contabilizzazione nelle annualità 2016-2018 avveniva all'interno delle partite di giro e l'incentivo per funzioni tecniche che, secondo le nuove modalità d'imputazione previste all'art.113 del D.Lgs 50/2016, deve essere contabilizzato nei capitoli di spesa riguardanti i medesimi lavori, servizi e forniture cui si riferiscono, controbilanciato da una pari entrata al titolo I del bilancio e da un successivo impegno tra le spese di personale per la successiva liquidazione ai dipendenti.

Si riporta di seguito una tabella riepilogativa dei dati, rimandando al prospetto successivo la rappresentazione delle voci di dettaglio che compongono la categoria 1.03.

CATEGORIA 1.03 - "ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI"	
<u>Legge 160/2019 commi 590 e seguenti</u>	
TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03 (media triennio 2016 - 2018)	16.207.252,84
SPESE ESCLUSE	10.388.940,93
SPESE ESCLUSE RELATIVE A CONSUMI ENERGETICI	526.144,18
TETTO DI SPESA RICALCOLATO	5.292.167,73
SURPLUS ENTRATE 2021 SU 2018 UTILIZZABILE	4.195.777,04
LIMITE DI SPESA 2022	9.487.944,77
SPESA EFFETTUATA 2022 CATEGORIA 1.03	20.549.404,03
di cui A DETRARRE:	
<i>CATEGORIE ESCLUSE</i>	12.765.703,76
<i>SPESE FINANZIATE PRIVATI/UE</i>	433.641,97
IVA COMMERCIALE	13.545,03
<i>INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D.LGS 50/2016)</i>	110.217,27
TOTALE CATEGORIA 1.03 - ANNO 2022	7.226.296,00

Per il dettaglio si rimanda all'allegato A "Categoria 1.03 - Determinazione spese correnti categoria 1.03 Legge di Bilancio 160/2019"

Come si evince dalla tabella sopra riportata il tetto di spesa, ricalcolato secondo le indicazioni delle circolari ministeriali, è stato incrementato delle maggiori entrate determinate nel "Prospetto di determinazione del surplus delle entrate accertate 2018/2021" allegato al Rendiconto Generale 2021, approvato dal Comitato di Gestione con Delibera n. 19/1 del 27 aprile 2022, e dai competenti Ministeri con nota PTM.REGISTRO_UFFICIALE.2022.0021861 (prot. AdSP n. 08/07/2022.0024019.E). Il surplus determinato nell'importo di euro 4.195.777,04 è stato recepito con le prima note di variazione al Bilancio di Previsione 2022, approvate dal Comitato di Gestione con Delibera n. 50/3 del 29 luglio 2022 e dai competenti Ministeri con nota prot. n. VPTM.REGISTRO_UFFICIALE.U.0028715.13-09-2022 ed è stato pertanto utilizzato per incrementare le spese per acquisizione di beni e servizi nell'esercizio 2022, determinando il nuovo tetto in € 9.487.944,77.

AdSP nell'esercizio 2022 è riuscita a rispettare il limite di spesa della categoria 1.03 sostenendo spese soggette a tetto per euro 7.226.296,00.

Per quanto riguarda le spese per autovetture e acquisto di buoni taxi si riporta di seguito la tabella con i dati riepilogativi.

SPESE PER ACQUISTO, MANUTENZIONE, NOLEGGIO E ESERCIZIO DI AUTOVETTURE

Art. 6 comma 14 Legge 122/2010

Spesa 2009 116.244,53

SOMMA VERSATA AL BILANCIO DELLO STATO 23.248,91

Art. 15 comma 1 Legge 89/2014

Spesa 2011 89.755,73

Limite di spesa 2022 (max 30%) 26.926,72

SPESA EFFETTUATA 2022 17.640,38

Versamenti

Al fine di assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica il comma 594, sulla base delle nuove misure di contenimento della spesa per l'acquisto di beni e servizi, ha disposto il versamento al bilancio dello Stato, entro il 30 giugno di ciascun anno, di un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, incrementato del dieci per cento, in applicazione delle norme individuate nell'allegato A di cui al comma 590 della Legge di Bilancio 2020. Viene invece confermata l'applicazione delle norme di contenimento non menzionate nel citato allegato A, che riguardano nello specifico "l'acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", di cui all'Art. 6 comma 14 del D.L. n. 78/2010 convertito con la L. 122/2010.

Di seguito si riportano i dettagli dei versamenti effettuati:

Riepilogo versamenti all'Erario ai sensi della Legge 160/2019

	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo versato
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 61, comma 17, Legge 133/2008	83.817,36	8.381,74	92.199,10
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 8, comma 3, Legge 135/2012	953.312,70	95.331,27	1.048.643,97
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 50, comma 3, Legge 84/2014	476.656,35	47.665,64	524.321,99
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 6, commi 3,7,8,9,12 e 13 Legge 122/2010	438.376,92	43.837,69	482.214,61
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 6, commi 14 Legge 122/2010	23.248,91		23.248,91
	1.975.412,24	195.216,33	2.170.628,57

Determinazione surplus

Il comma 593 prevede la possibilità, fermo restando il principio dell'equilibrio di bilancio, del "superamento del limite delle spese per acquisto di beni e servizi di cui al comma 591, in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate in ciascun esercizio rispetto al valore relativo ai ricavi conseguiti o alle entrate accertate nell'esercizio 2018. L'aumento dei ricavi o delle entrate può essere utilizzato per l'incremento delle spese per beni e servizi entro il termine dell'esercizio successivo a quello di accertamento. Non concorrono alla quantificazione delle entrate o dei ricavi di cui al presente comma le risorse destinate alla spesa in conto capitale e quelle finalizzate o vincolate da norme di legge, ovvero da disposizioni dei soggetti finanziatori, a spese diverse dall'acquisizione di beni e servizi".

L'importo determinato per l'esercizio 2022, nel rispetto di quanto indicato nella normativa sovraesposta, ammonta ad € 9.694.967,88 rappresentato come nella tabella che segue.

DETERMINAZIONE DEL SURPLUS DELLE ENTRATE ACCERTATE 2018/2022	
ENTRATE 2018 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS - DEFINIZIONE IN DELIBERA N. 54/2/2020	79.163.641,39
ENTRATE CORRENTI ACCERTATE NEL 2022	105.391.945,04
ENTRATE DA ESCLUDERE di cui:	
• somme dedicata al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi	10.905.229,65
• somma destinata alla realizzazione di opere di cui al PTO	4.724.384,76
• contributi concessi dall'UE o dallo Stato a copertura di spese per acquisto di beni e servizio, sostenute nell'ambito del progetto ammesso a finanziamento	21.369,29
• Fondo finalizzato alla parziale copertura dei costi sostenuti per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti	250.451,72
• Fondo finalizzato al rimborso alle navi da crociera della tassa di ancoraggio ai sensi dell'art.73 quater DL 73/2021	560.936,79
• Incentivo funzioni tecniche legato ad opere in parte capitale	20.775,95
• crediti d'imposta compensabili con tributi aventi la medesima natura e non rientranti tra spese destinate per acquisto di beni e servizi	50.187,61
	88.858.609,27
SURPLUS ENTRATE 2022 PER POSSIBILE UTILIZZO NEL 2023	9.694.967,88

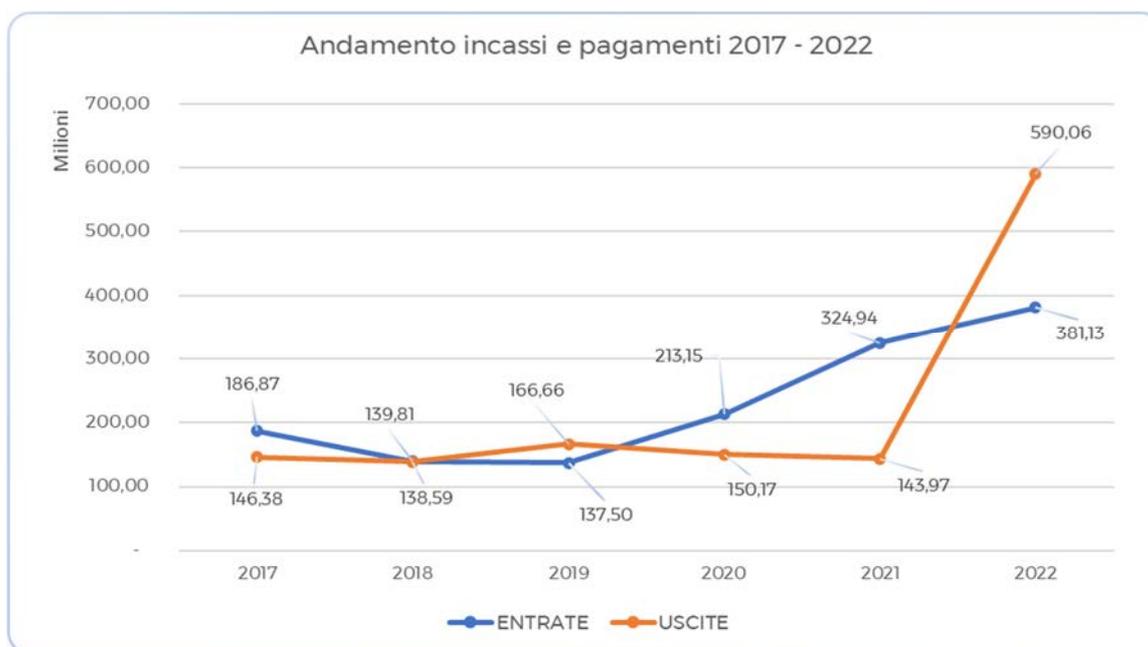
Le maggiori entrate potranno essere applicate al bilancio di previsione 2023, con apposita variazione che permetterà di incrementare, di pari misura, il tetto di spesa per acquisti di beni e servizi.

LA GESTIONE DI CASSA

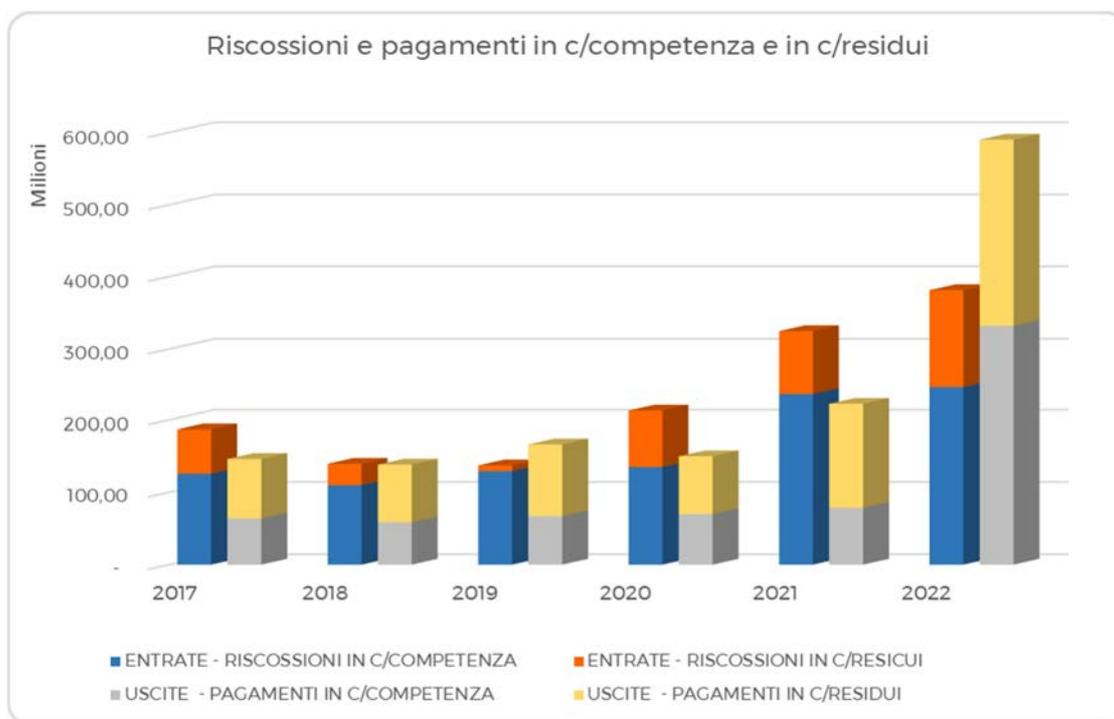
Il Fondo cassa all'inizio dell'anno ammontava a 586,753 milioni di euro. Nel corso dell'esercizio 2022 sono stati effettuati pagamenti per 590,057 ml e riscossioni per 381,130 ml. Alla fine dell'esercizio il fondo cassa ammonta a 377,826 milioni di euro così ripartiti:

Fondo cassa al 01.01.2022	€	586.753.255,13
Totale pagamenti	€	590.057.562,45
Totale riscossioni	€	381.129.834,77
Fondo cassa al 31.12.2022	€	377.825.527,45
di cui:		
Flussi cassa gestione AdSP liberi	€	259.865.876,44
Fondi vincolati da contributi statali	€ -	2.506.704,00
Legge 145/2018 e Decreto Genova	€	71.155.185,79
Fondo art. 18 bis	€	31.798.291,11
Altri finanziamenti pubblici	€	5.567.811,24
Mutui a carico Ente	€	11.945.066,87

Di seguito si rappresenta graficamente l'andamento degli incassi e dei pagamenti complessivi dell'Ente dalla nascita dell'AdSP fino ad oggi.



Di seguito invece si mettono a confronto incassi e pagamenti ponendo l'attenzione sulla gestione delle entrate e delle uscite in competenza e nei residui.



Con riferimento ai pagamenti in conto capitale relativi alla categoria “Acquisizione di immobili e opere” le uscite nel 2022 si sono attestate in € 503.490.193,42. Di seguito si rappresentano i pagamenti della categoria per le annualità 2017 - 2022.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
OPERE E FABBRICATI	67.530.409,20	59.253.053,20	77.686.680,03	50.465.662,15	45.118.707,33	490.667.998,30
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2.775.107,50	3.334.042,19	5.969.324,03	6.930.271,72	7.909.201,99	12.822.195,12
FONDO ACCORDI BONARI	4.827.785,49	35.605,59	-	1.159.821,43	-	-
TOTALE	75.133.302,19	62.622.700,98	83.656.004,06	58.555.755,30	53.027.909,32	503.490.193,42

Dal confronto emerge che nel 2022 vi è stato un importante incremento nei pagamenti, con uno scostamento rispetto al 2021 dell'849%. Rispetto ai 503 milioni di euro pagati per opere circa 387 milioni di euro sono da ricondurre ad anticipazioni, strumento previsto dal Codice Appalti, che consente agli appaltatori di ricevere in anticipo una percentuale sul costo della prestazione oggetto del contratto, fornendogli una liquidità immediata volta a facilitare la fase iniziale di avvio dei lavori.

Si riportano nel seguito le opere per le quali ci sono stati pagamenti complessivi oltre i 10 milioni di euro:

Progetto	Descrizione	Pagamenti
P.3062	NUOVA DIGA PORTO DI GENOVA	255.612.465,85
	ADEGUAMENTO ALLE NORME IN MATERIA DI SICUREZZA DEI LUOGHI	
P.2879FASE2	DI LAVORO. NONCHE' LA RAZIONALIZZAZIONE DELL'ACCESSIBILITA' DELL'AREA PORTUALE INDUSTRIALE DI GENOVA SESTRI PONENTE	57.110.254,10
	PROGRAMMA STRAORDINARIO: INTERVENTI STRADALI PRIORITARI IN	
P.3121	AMBITO PORTUALE	40.983.883,91
P.742	REALIZZAZIONE NUOVA DIGA VADO LIGURE - PRIMA FASE	32.068.944,78
P.2879	AD.TEC.NUOVA CAL.USO CANT.NAV.P.MULTED	29.503.207,99
TOTALE		415.278.756,63

LA GESTIONE DEI RESIDUI

I residui derivano dalla formazione del bilancio secondo il principio della competenza finanziaria, in virtù del quale al 31 dicembre alcune entrate accertate possono non essere state ancora riscosse ed alcune spese impegnate non ancora pagate.

I residui vengono quindi accertati al momento della chiusura dell'anno finanziario ed iscritti nel Rendiconto Generale. Essi sono riportati nella contabilità dell'esercizio successivo, ma tenuti distinti dalle somme relative alla competenza del nuovo esercizio finanziario.

Nell'esercizio 2022 è proseguita l'attività di analisi e monitoraggio delle partite residue, attività fondamentale per gli equilibri economico-finanziario di bilancio.

Nel corso dell'esercizio 2022 si è provveduto all'annullamento di alcune partite pregresse che sono state oggetto delle Delibere di Comitato di Gestione nn. 80/4 e 72/14 del 31 ottobre 2022. Per completezza, nella tabella poco sotto si articolano le variazioni nei residui intervenute.

RESIDUI ATTIVI	RESIDUI	RESIDUI ATTIVI	RESIDUI ATTIVI PREGRESSI
AL 01/01/2022	ANNULLATI	RISCOSSI NELL'ANNO	AL 31/12/2022
851.452.415,21	7.675.403,26	135.513.468,63	708.263.543,32

RESIDUI PASSIVI	RESIDUI	RESIDUI PASSIVI	RESIDUI PASSIVI PREGRESSI
AL 01/01/2022	ANNULLATI	PAGATI NELL'ANNO	AL 31/12/2022
1.098.036.411,96	10.647.298,36	257.690.476,79	829.698.636,81

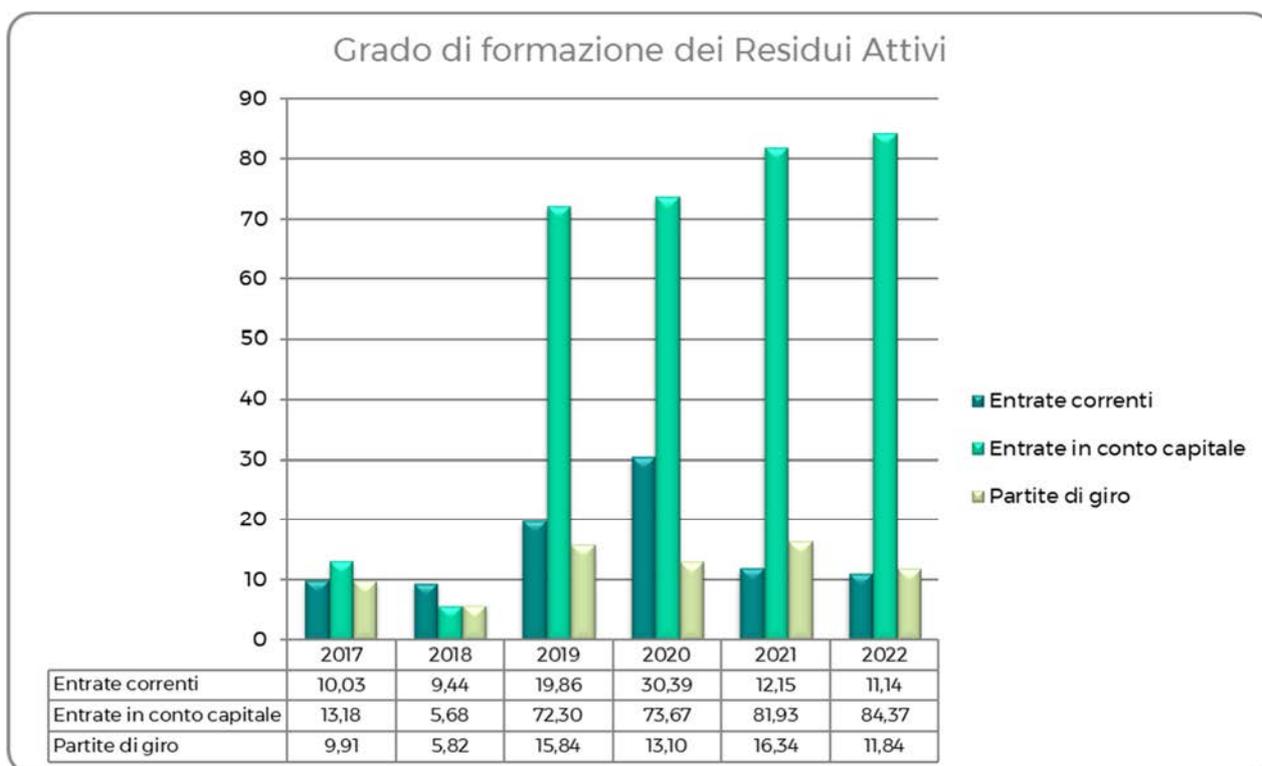
In termini generali, si rileva che i residui attivi pregressi hanno subito un decremento di 16,82 punti percentuali dovuto principalmente a riscossioni di entrate in conto corrente per € 13,715 ml ed € 118,774 ml di entrate in conto capitale. Relativamente ai residui passivi si evidenzia un decremento di 24,44 punti percentuali determinato da un importante piano di erogazioni che ha caratterizzato il 2022 soprattutto sul fronte delle uscite di parte capitale per € 242,229 ml.

L'ammontare dei residui attivi al 31/12/2022 si attesta a 1.471,18 miliardi di euro, mentre i residui passivi a 1.637,35 miliardi di euro. Di seguito si evidenzia la composizione dei residui distinguendo tra quanto si è formato nel corso dell'esercizio e quanto è attribuibile invece ad esercizi precedenti.

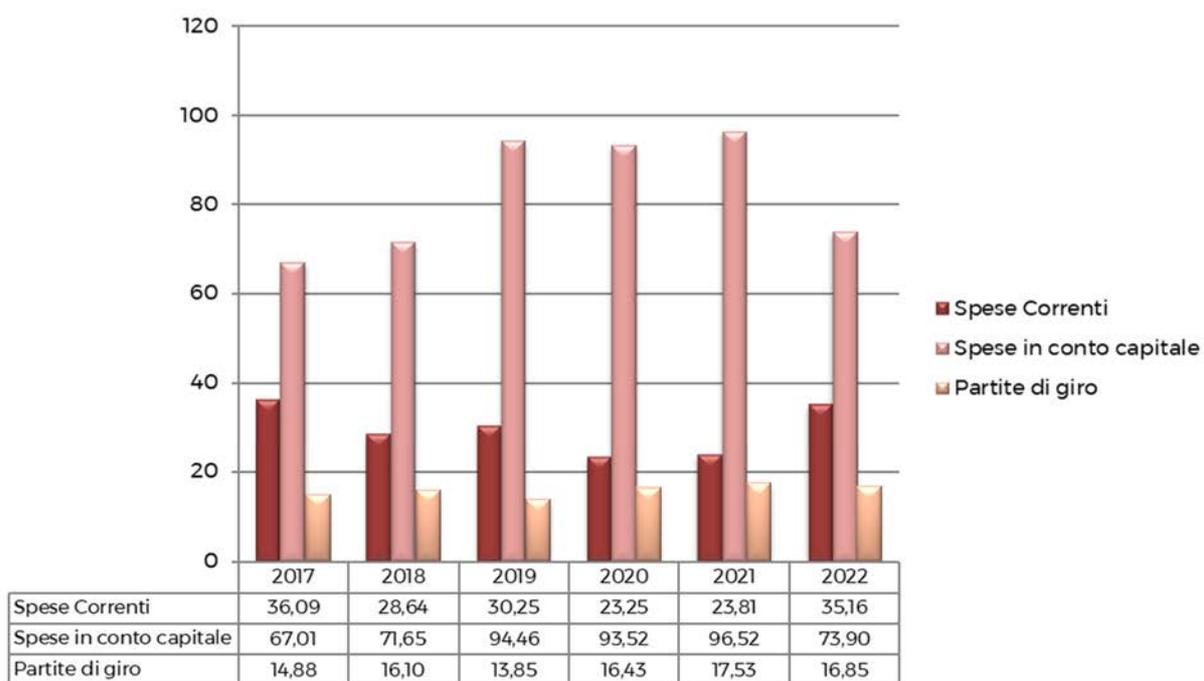
RESIDUI ATTIVI		
RESIDUI IN COMPETENZA	762.912.139,48	51,86%
RESIDUI PREGRESSI	708.263.543,32	48,14%
TOTALE	1.471.175.682,80	100,00%

RESIDUI PASSIVI		
RESIDUI IN COMPETENZA	807.656.097,71	49,33%
RESIDUI PREGRESSI	829.698.636,81	50,67%
TOTALE	1.637.354.734,52	100,00%

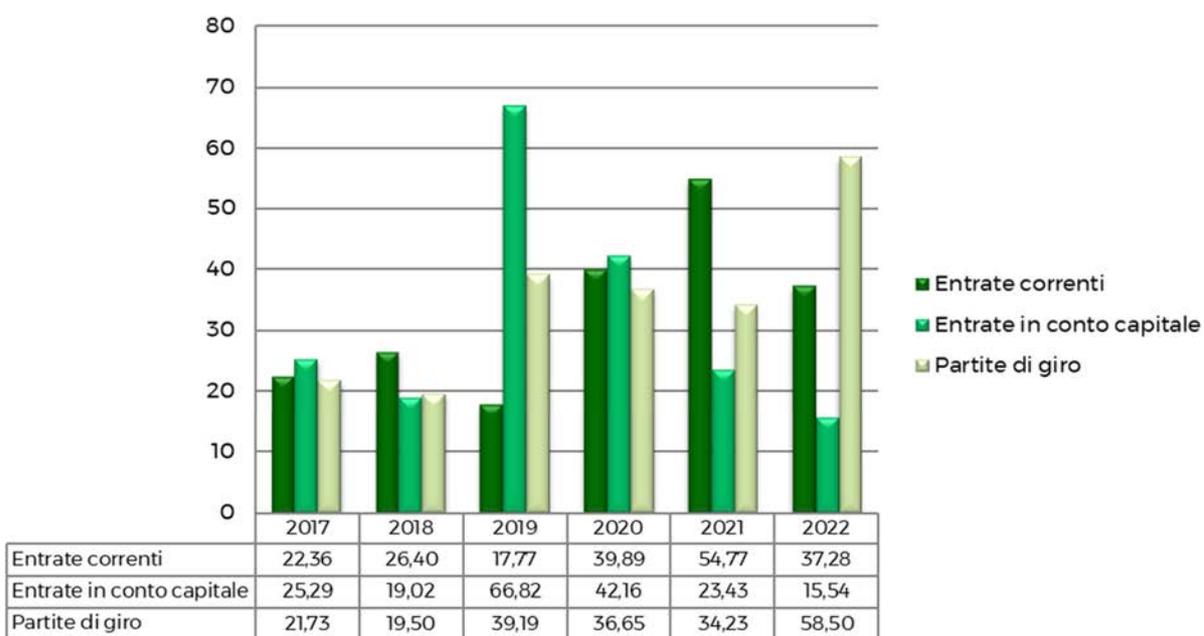
Si completa infine l'analisi riportando graficamente la ripartizione per Titoli circa il grado di formazione ed il tasso di smaltimento dei residui attivi e passivi, ponendo a confronto le annualità dal 2017, anno di nascita dell'AdSP, fino al 2022.

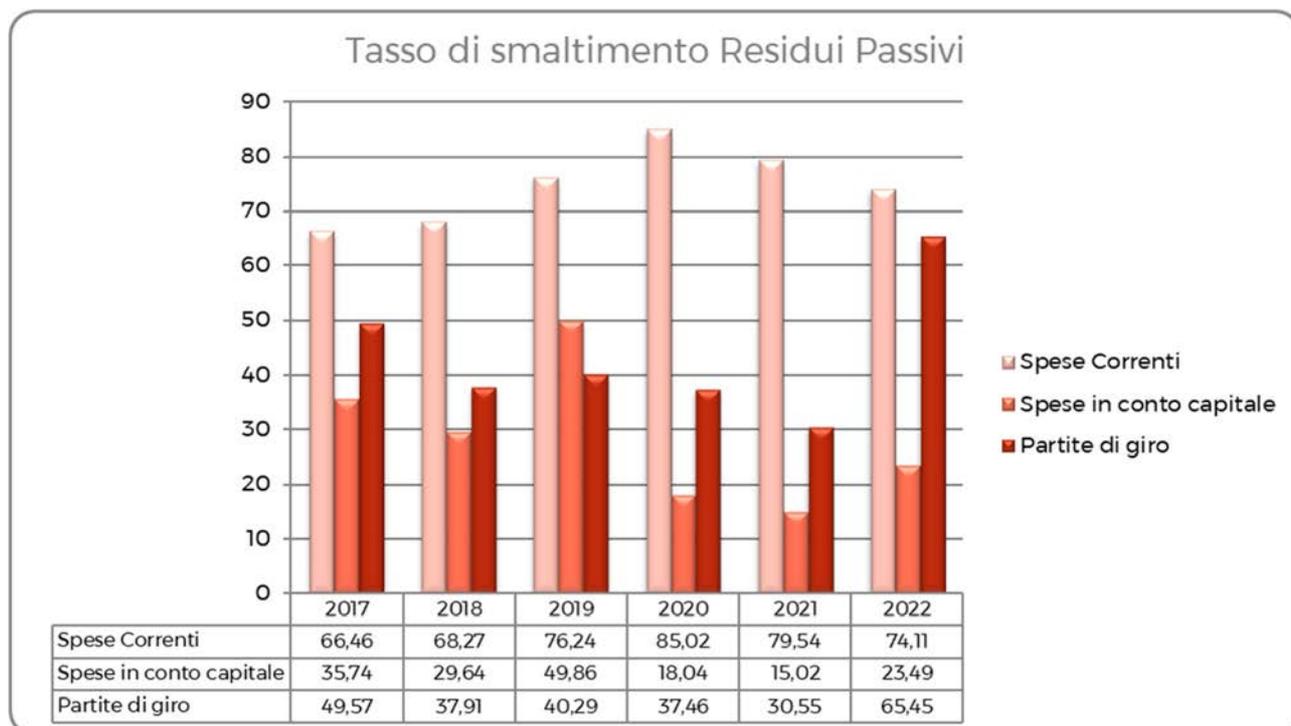


Grado di formazione dei Residui Passivi



Tasso smaltimento residui attivi





L'indicatore relativo al tasso di smaltimento dei residui attivi/passivi è calcolato tenendo conto delle riscossioni/pagamenti, nonché delle variazioni avvenute nel corso dell'esercizio 2022. Relativamente alle spese in conto capitale si rileva che il decremento del tasso di smaltimento deriva principalmente dal consistente aumento dei residui per investimenti 2019 - 2021 per i quali sono ancora in corso i relativi lavori e le cui procedure di pagamento avvengono per stati di avanzamento.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

MODELLO REFINDE (Art. 37, Comma 1, Lett. A)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2022			2021		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE		211.646.475,73			340.169.258,38	
	FONDO INIZIALE DI CASSA			586.753.255,13			405.789.793,81
	FONDO FINALE DI CASSA			377.825.527,45			586.753.255,13
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.01.01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	813.574,51	813.574,51	0,00	36.831,14	36.831,14
1.01.02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	445,21	0,00	0,00
1.01.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	221.048,34	19.183,29	66.584,07	268.449,12	205.937,50	99.455,11
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	221.048,34	832.757,80	880.158,58	268.894,33	242.768,64	136.286,25
	UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE						
1.02.01	ENTRATE TRIBUTARIE	794.488,94	59.707.869,74	59.413.064,77	499.683,97	52.728.284,86	52.228.600,89
1.02.02	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	31.133.856,23	39.276.696,87	41.933.645,89	34.711.572,91	40.821.749,42	52.834.789,56
1.02.03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.849.609,77	2.337.970,07	2.169.780,67	2.764.796,73	3.349.627,03	11.230.794,53
1.02.04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.297.251,44	2.955.355,55	2.795.583,46	1.137.940,39	2.316.695,81	2.940.334,83
1.02.05	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	204.643,68	281.295,01	178.014,08	101.363,13	278.604,39	316.300,35
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	36.279.850,06	104.559.187,24	106.490.088,87	39.215.357,13	99.494.961,51	119.550.820,16
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	36.500.898,40	105.391.945,04	107.370.247,45	39.484.251,46	99.737.730,15	119.687.106,41
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.01.01	ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.02	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	17.969,46	16.733,60	1.235,86	2.471,72	24.199,76	21.728,04
2.01.03	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	54.927,00	54.927,00	0,00	0,00	24.491,00	24.491,00
2.01.04	RISCOSSIONE DI CREDITI	3.176.322,64	89.363,12	3.787.812,12	7.154.220,64	17.727,85	17.505,66
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	3.249.219,10	161.023,72	3.789.047,98	7.156.692,36	66.418,61	63.724,70
	UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.02.01	TRASFERIMENTI DELLO STATO	976.495.996,31	521.785.431,94	228.248.240,08	689.247.125,54	722.498.945,04	184.068.630,08
2.02.02	TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	57.500.000,00	57.000.000,00	1.500.000,00	2.000.000,00	5.000.000,00	3.000.000,00
2.02.03	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	701.652,64	0,00	0,00	701.652,64	0,00	0,00
2.02.04	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	14.732.567,99	4.013.008,85	3.498.288,10	14.217.847,24	2.827.500,00	5.342.453,98
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	1.049.430.216,94	582.798.440,79	233.246.528,18	706.166.625,42	730.326.445,04	192.411.084,06
	UPB 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI						
2.03.01	ASSUNZIONE DI MUTUI	378.017.914,43	304.717.914,43	20.000.000,00	93.300.000,00	31.724.476,97	0,00
2.03.02	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	596.684,60	596.684,60	0,00	518.757,53	518.757,53
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	378.017.914,43	305.314.599,03	20.596.684,60	93.300.000,00	32.243.234,50	518.757,53
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.430.697.350,47	888.274.063,54	257.632.260,76	806.623.317,78	762.636.098,15	192.993.566,29
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.01 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
3.01.01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.977.433,93	14.862.497,04	16.127.326,56	5.344.845,97	12.701.014,74	12.257.654,79
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	3.977.433,93	14.862.497,04	16.127.326,56	5.344.845,97	12.701.014,74	12.257.654,79
	TOTALE PARTITE DI GIRO	3.977.433,93	14.862.497,04	16.127.326,56	5.344.845,97	12.701.014,74	12.257.654,79
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	36.500.898,40	105.391.945,04	107.370.247,45	39.484.251,46	99.737.730,15	119.687.106,41
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.430.697.350,47	888.274.063,54	257.632.260,76	806.623.317,78	762.636.098,15	192.993.566,29
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	3.977.433,93	14.862.497,04	16.127.326,56	5.344.845,97	12.701.014,74	12.257.654,79
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.471.175.682,80	1.008.528.505,62	381.129.834,77	851.452.415,21	875.074.843,04	324.938.327,49

MODELLO REFINDE (Art. 37, Comma 1, Lett. A)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2022			2021		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.01 - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
1.01.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	78.147,84	317.573,50	305.789,75	66.364,09	311.490,32	308.087,43
1.01.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	7.057.137,32	23.007.718,95	21.580.731,88	5.691.528,12	22.815.267,25	22.795.149,60
1.01.03	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONI DI SERVIZI	4.014.072,55	5.285.993,07	3.750.020,36	2.682.070,30	3.943.312,59	3.565.496,35
	TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO	11.149.357,71	28.611.285,52	25.636.541,99	8.439.962,51	27.070.070,16	26.668.733,38
	UPB 1.02 - INTERVENTI DIVERSI						
1.02.01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.774.655,74	3.142.621,70	2.080.862,61	856.911,23	1.979.252,66	1.985.504,34
1.02.02	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	4.440.607,44	11.590.127,69	9.272.050,33	2.549.700,39	12.178.698,72	11.567.015,00
1.02.03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE	1.231.179,06	2.963.511,70	2.069.544,51	343.080,78	1.402.057,25	1.580.569,83
	TOTALE INTERVENTI DIVERSI	7.446.442,24	17.696.261,09	13.422.457,45	3.749.692,40	15.560.008,63	15.133.089,17
	UPB 1.03 - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
1.03.01	ONERI FINANZIARI	859.457,47	1.189.357,06	1.135.631,94	894.913,58	1.475.734,76	1.456.024,97
1.03.02	ONERI TRIBUTARI	5.413.142,48	7.562.994,34	2.629.086,63	484.379,44	2.435.794,52	2.484.228,71
1.03.03	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	3.549.577,54	12.816.379,29	13.269.559,36	4.009.148,99	12.417.380,22	11.010.561,32
	TOTALE ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	9.822.177,49	21.568.730,69	17.034.277,93	5.388.442,01	16.328.909,50	14.950.815,00
	UPB 1.04 - UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI						
1.04.01	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UPB 1.05 - ACCANTONAMENTI PER FONDI RISCHI ED ONERI						
1.05.01	FONDI ED ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ACCANTONAMENTI PER FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	28.417.977,44	67.876.277,30	56.093.277,37	17.578.096,92	58.958.988,29	56.752.637,55
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.01 - INVESTIMENTI						
2.01.01	ACQUISIZIONE DI IMMOBILI E OPERE	1.536.158.090,09	1.040.634.722,60	503.490.193,42	1.008.596.820,22	631.962.688,10	53.027.909,32
2.01.02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	15.413.021,58	5.551.528,18	2.850.490,96	12.781.083,82	4.624.560,51	7.561.779,61
2.01.03	PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI	7.972.755,40	523.210,96	67.662,66	7.517.207,10	0,00	41.592,90
2.01.04	DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	222,19	222,19
2.01.05	TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	51.213,72	254.175,00	657.827,98	460.723,18	941.704,35	598.113,56
2.01.06	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	41.482.357,63	0,00	1.683.140,00	43.165.497,63	15.566.920,00	4.364.942,00
	TOTALE INVESTIMENTI	1.601.077.438,42	1.046.963.636,74	508.749.315,02	1.072.521.331,95	653.096.095,15	65.594.559,58
	UPB 2.02 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE						
2.02.01	RIMBORSI DI MUTUI	322.073,14	9.724.087,69	9.402.014,55	0,00	9.580.389,90	9.580.389,90
2.02.02	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03	ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	3.225.645,56	596.684,60	77.609,38	2.706.570,34	518.757,53	302.180,73
2.02.04	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	3.547.718,70	10.320.772,29	9.479.623,93	2.706.570,34	10.099.147,43	9.882.570,63
	UPB 2.03 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI						
2.03.01	ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	1.604.625.157,12	1.057.284.409,03	518.228.938,95	1.075.227.902,29	663.195.242,58	75.477.130,21
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.01 - USCITE PER PARTITE DI GIRO						
3.01.01	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.311.599,96	14.862.497,04	15.735.346,13	5.230.412,75	12.701.014,74	11.745.098,41
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	4.311.599,96	14.862.497,04	15.735.346,13	5.230.412,75	12.701.014,74	11.745.098,41
	TOTALE PARTITE DI GIRO	4.311.599,96	14.862.497,04	15.735.346,13	5.230.412,75	12.701.014,74	11.745.098,41
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	28.417.977,44	67.876.277,30	56.093.277,37	17.578.096,92	58.958.988,29	56.752.637,55
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.604.625.157,12	1.057.284.409,03	518.228.938,95	1.075.227.902,29	663.195.242,58	75.477.130,21
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	4.311.599,96	14.862.497,04	15.735.346,13	5.230.412,75	12.701.014,74	11.745.098,41
	TOTALE GENERALE USCITE	1.637.354.734,52	1.140.023.183,37	590.057.562,45	1.098.036.411,96	734.855.245,61	143.974.866,17

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

MODELLO REFINGES (Art. 37, Comma 1, Lett. B)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Attivi al termine dell'Esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni	Differenze Rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(4+5)										
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE						211.646.475,73										
	FONDO INIZIALE DI CASSA				586.753.255,13												
	FONDO FINALE DI CASSA				377.825.527,45												
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI																
	UPB 1.01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																
	CATEGORIA 1.01.01 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO																
1000	CONTRIBUTO DELLO STATO	0,00	713.000,00	713.000,00	813.574,51	0,00	813.574,51	100.574,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	712.324,54	813.574,51	101.249,97	0,00
1010	CONTRIBUTI SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.02 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE																
1030	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445,21	0,00	0,00	0,00	-445,21	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE																
1040	CONTRIBUTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO																
1050	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	20.000,00	20.000,00	19.183,29	0,00	19.183,29	-816,71	268.449,12	47.400,78	221.048,34	268.449,12	0,00	95.000,00	66.584,07	-28.415,93	221.048,34
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	733.000,00	733.000,00	832.757,80	0,00	832.757,80	99.757,80	268.894,33	47.400,78	221.048,34	268.449,12	-445,21	807.324,54	880.158,58	72.834,04	221.048,34
	UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE																
	CATEGORIA 1.02.01 - ENTRATE TRIBUTARIE																
1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARcate	30.750.000,00	1.950.000,00	32.700.000,00	31.711.026,11	162.393,68	31.873.419,79	-826.580,21	319.912,38	319.912,38	0,00	319.912,38	0,00	33.019.912,38	32.030.938,49	-988.973,89	162.393,68
1120	TASSA ANCORAGGIO	17.000.000,00	800.000,00	17.800.000,00	19.915.985,61	581.356,44	20.497.342,05	2.697.342,05	80.642,46	80.642,46	0,00	80.642,46	0,00	17.880.642,46	19.996.628,07	2.115.985,61	581.356,44
1130	TASSA ERARIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1140	SOVRATTASSA MERCI	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	4.881.834,37	34.015,01	4.915.849,38	-84.150,62	66.729,08	66.729,08	0,00	66.729,08	0,00	5.066.729,08	4.948.563,45	-118.165,63	34.015,01
1150	ADZIONALE SOVRATTASSA MERCI PER SECURITY	2.450.000,00	150.000,00	2.600.000,00	2.404.534,71	16.723,81	2.421.258,52	-178.741,48	32.400,05	32.400,05	0,00	32.400,05	0,00	2.632.400,05	2.436.934,76	-195.465,29	16.723,81
1160	NUOVA SOVRATTASSA SULLE MERCI IMBARCATE E SBARcate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.02.02 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI																
1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	563.000,00	0,00	563.000,00	502.763,33	120.699,22	623.462,55	60.462,55	213.658,98	82.331,38	131.327,60	213.658,98	0,00	488.000,00	585.094,71	97.094,71	252.026,82
1220	CANONI DEMANIALI	34.265.000,00	2.500.000,00	36.765.000,00	30.253.339,02	8.288.535,59	38.541.874,61	1.776.874,61	33.886.436,01	10.986.491,90	21.981.452,35	32.967.944,25	-918.491,76	32.000.000,00	41.239.830,92	9.239.830,92	30.269.987,94
1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	100.000,00	0,00	100.000,00	82.766,07	28.593,64	111.359,71	11.359,71	611.477,92	25.954,19	583.247,83	609.202,02	-2.275,90	100.000,00	108.720,26	8.720,26	611.841,47

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Attivi al termine dell'Esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni	Differenze Rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(4+5)										
1240	ALTRI REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1310	CATEGORIA 1.02.03 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	1.828.000,00	667.000,00	2.495.000,00	475.946,77	1.862.023,30	2.337.970,07	-157.029,93	2.764.796,73	1.693.833,90	987.586,47	2.681.420,37	-83.376,36	2.400.000,00	2.169.780,67	-230.219,33	2.849.609,77
1410	CATEGORIA 1.02.04 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	767.000,00	343.000,00	1.110.000,00	838.976,68	257.310,70	1.096.287,38	-13.712,62	477.512,34	201.344,65	276.166,65	477.511,30	-1,04	808.000,00	1.040.321,33	232.321,33	533.477,35
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	1.419.000,00	1.531.000,00	2.950.000,00	1.678.538,76	180.529,41	1.859.068,17	-1.090.831,83	660.428,05	76.723,37	583.244,68	659.968,05	-460,00	2.500.000,00	1.755.262,13	-744.737,87	763.774,09
1510	CATEGORIA 1.02.05 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	220.000,00	65.000,00	285.000,00	76.651,33	204.643,68	281.295,01	-3.704,99	101.363,13	101.362,75	0,00	101.362,75	-0,38	250.000,00	178.014,08	-71.985,92	204.643,68
1520	PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	94.362.000,00	8.006.000,00	102.368.000,00	92.822.362,76	11.736.824,48	104.559.187,24	2.191.187,24	39.215.357,13	13.667.726,11	24.543.025,58	38.210.751,69	-1.004.605,44	97.145.683,97	106.490.088,87	9.344.404,90	36.279.850,06
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	94.362.000,00	8.739.000,00	103.101.000,00	93.655.120,56	11.736.824,48	105.391.945,04	2.290.945,04	39.484.251,46	13.715.129,89	24.764.073,92	38.479.200,81	-1.005.050,05	97.953.008,51	107.370.247,45	9.417.238,94	36.500.898,40
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																
2110	UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI CATEGORIA 2.01.01 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI ALIENAZIONI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2210	CATEGORIA 2.01.02 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	16.733,60	16.733,60	1.733,60	2.471,72	1.235,86	1.235,86	2.471,72	0,00	2.000,00	1.235,86	-764,14	17.969,46
2310	CATEGORIA 2.01.03 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI E VALORI MOBILIARI DIVERSI	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	54.927,00	54.927,00	-73,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	0,00	-55.000,00	54.927,00
2410	CATEGORIA 2.01.04 - RISCOSSIONE DI CREDITI PRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2440	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412.606,02	0,00	412.606,02	412.606,02	0,00	32.500,00	0,00	-32.500,00	412.606,02
2460	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	82.000,00	33.000,00	115.000,00	79.197,50	10.165,62	89.363,12	-25.636,88	6.741.614,62	3.708.614,62	2.753.551,00	6.462.165,62	-279.449,00	5.381.000,00	3.787.812,12	-1.593.187,88	2.763.716,62
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	82.000,00	103.000,00	185.000,00	79.197,50	81.826,22	161.023,72	-23.976,28	7.156.692,36	3.709.850,48	3.167.392,88	6.877.243,36	-279.449,00	5.470.500,00	3.789.047,98	-1.681.452,02	3.249.219,10
2514	UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE CATEGORIA 2.02.01 - TRASFERIMENTI DELLO STATO CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE	621.825.000,00	-111.505.000,00	510.320.000,00	136.650.087,77	374.260.253,99	510.910.341,76	590.341,76	689.247.123,54	91.598.152,31	591.360.652,14	682.958.804,45	-6.288.319,09	220.000.000,00	228.248.240,08	8.248.240,08	965.620.906,13
2515	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INTER-VENTI DI ADEGUAMENTO DEI PORTI ART. 18BIS	0,00	10.880.000,00	10.880.000,00	0,00	10.875.090,18	10.875.090,18	-4.909,82	2,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	0,00	0,00	10.875.090,18
2520	DEVOLUZIONE DEL 50% DELLA TASSA SUPPLEMENTARE DI ANCORAGGIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2530	DEVOLUZIONE DELLA TASSA PASSEGGERI A NUOVE OPERE DI AMPLIAMENTO DEL PORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2540	CONTRIBUTO DELLO STATO PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Attivi al termine dell'Esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni	Differenze Rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(4+5)										
2610	CATEGORIA 2.02.02 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	61.310.000,00	-4.310.000,00	57.000.000,00	0,00	57.000.000,00	57.000.000,00	0,00	2.000.000,00	1.500.000,00	500.000,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00	1.500.000,00	-500.000,00	57.500.000,00
2710	CATEGORIA 2.02.03 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701.652,64	0,00	701.652,64	701.652,64	0,00	701.652,64	0,00	-701.652,64	701.652,64
2810	CATEGORIA 2.02.04 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	4.605.000,00	4.605.000,00	1.531.936,15	2.481.072,70	4.013.008,85	-591.991,15	14.217.847,24	1.966.351,95	12.251.495,29	14.217.847,24	0,00	2.100.000,00	3.498.288,10	1.398.288,10	14.732.567,99
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	683.135.000,00	-100.330.000,00	582.805.000,00	138.182.023,92	444.616.416,87	582.798.440,79	-6.559,21	706.166.625,42	95.064.504,26	604.813.800,07	699.878.304,33	-6.288.321,09	224.801.652,64	233.246.528,18	8.444.875,54	1.049.430.216,94
	UPB 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI																
2910	CATEGORIA 2.03.01 - ASSUNZIONE DI MUTUI OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	302.891.000,00	1.829.000,00	304.720.000,00	0,00	304.717.914,43	304.717.914,43	-2.085,57	93.300.000,00	20.000.000,00	73.300.000,00	93.300.000,00	0,00	22.000.000,00	20.000.000,00	-2.000.000,00	378.017.914,43
2960	CATEGORIA 2.03.02 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	598.000,00	152.000,00	750.000,00	596.684,60	0,00	596.684,60	-153.315,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750.000,00	596.684,60	-153.315,40	0,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	303.489.000,00	1.981.000,00	305.470.000,00	596.684,60	304.717.914,43	305.314.599,03	-155.400,97	93.300.000,00	20.000.000,00	73.300.000,00	93.300.000,00	0,00	22.750.000,00	20.596.684,60	-2.153.315,40	378.017.914,43
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	986.706.000,00	-98.246.000,00	888.460.000,00	138.857.906,02	749.416.157,52	888.274.063,54	-185.936,46	806.623.317,78	118.774.354,74	681.281.192,95	800.055.547,69	-6.567.770,09	253.022.152,64	257.632.260,76	4.610.108,12	1.430.697.350,47
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																
	UPB 3.01 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO																
3110	CATEGORIA 3.01.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO RITENUTE ERARIALI	6.795.000,00	50.000,00	6.845.000,00	4.976.534,69	490.782,91	5.467.317,60	-1.377.682,40	236.149,77	236.149,77	0,00	236.149,77	0,00	5.200.000,00	5.212.684,46	12.684,46	490.782,91
3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	1.423.286,84	170.057,95	1.593.344,79	-606.655,21	95.916,81	95.916,81	0,00	95.916,81	0,00	1.850.000,00	1.519.203,65	-330.796,35	170.057,95
3130	RITENUTE DIVERSE	3.143.000,00	2.727.000,00	5.870.000,00	5.216.587,34	22.699,14	5.239.286,48	-630.713,52	10.228,06	10.129,33	98,63	10.227,96	-0,10	5.790.000,00	5.226.716,67	-563.283,33	22.797,77
3140	I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.494,10	17.414,46	98.814,23	116.228,69	-12.265,41	100.000,00	17.414,46	-82.585,54	98.814,23
3150	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	80.000,00	-30.000,00	50.000,00	883,74	2.651,22	3.534,96	-46.465,04	17.818,15	12.914,41	4.903,74	17.818,15	0,00	35.000,00	13.798,15	-21.201,85	7.554,96
3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	1.500.000,00	-1.490.000,00	10.000,00	9.698,02	0,00	9.698,02	-301,98	305.673,01	303.292,74	2.380,27	305.673,01	0,00	315.000,00	312.990,76	-2.009,24	2.380,27
3161	VERSAMENTO FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.995.000,00	225.000,00	2.220.000,00	901.775,57	1.061.884,89	1.963.660,46	-256.339,54	4.176.263,45	2.338.169,48	1.793.876,51	4.132.045,99	-44.217,46	4.126.000,00	3.239.945,05	-886.054,95	2.855.761,40
3190	PARTITE IN SOSPESO	74.000,00	530.000,00	604.000,00	574.573,36	11.081,37	585.654,73	-18.345,27	374.302,62	10.000,00	318.203,07	328.203,07	-46.099,55	538.000,00	584.573,36	46.573,36	329.284,44
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	15.787.000,00	2.012.000,00	17.799.000,00	13.103.339,56	1.759.157,48	14.862.497,04	-2.936.502,96	5.344.845,97	3.023.987,00	2.218.276,45	5.242.263,45	-102.582,52	17.954.000,00	16.127.326,56	-1.826.673,44	3.977.433,93
	TOTALE PARTITE DI GIRO	15.787.000,00	2.012.000,00	17.799.000,00	13.103.339,56	1.759.157,48	14.862.497,04	-2.936.502,96	5.344.845,97	3.023.987,00	2.218.276,45	5.242.263,45	-102.582,52	17.954.000,00	16.127.326,56	-1.826.673,44	3.977.433,93
	Riepilogo dei titoli																
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	94.362.000,00	8.739.000,00	103.101.000,00	93.655.120,56	11.736.824,48	105.391.945,04	2.290.945,04	39.484.251,46	13.715.126,89	24.764.073,92	38.479.200,81	-1.005.050,65	97.953.008,51	107.370.247,45	9.417.238,94	36.500.898,40
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	986.706.000,00	-98.246.000,00	888.460.000,00	138.857.906,02	749.416.157,52	888.274.063,54	-185.936,46	806.623.317,78	118.774.354,74	681.281.192,95	800.055.547,69	-6.567.770,09	253.022.152,64	257.632.260,76	4.610.108,12	1.430.697.350,47
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	15.787.000,00	2.012.000,00	17.799.000,00	13.103.339,56	1.759.157,48	14.862.497,04	-2.936.502,96	5.344.845,97	3.023.987,00	2.218.276,45	5.242.263,45	-102.582,52	17.954.000,00	16.127.326,56	-1.826.673,44	3.977.433,93

Capitoli		Gestione di Competenza						Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Attivi al termine dell'Esercizio	
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni		Differenze Rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(4+5)										
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.096.855.000,00	-87.495.000,00	1.009.360.000,00	245.616.366,14	762.912.139,48	1.008.528.505,62	-831.494,38	851.452.415,21	135.513.468,63	708.263.543,32	843.777.011,95	-7.675.403,26	368.929.161,15	381.129.834,77	12.200.673,62	1.471.175.682,80

MODELLO REFINGES (Art. 37, Comma 1, Lett. B)

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Passivi al termine dell'Esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Pagamenti	Differenze Rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni	Finali	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato										
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(4+5)										
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE																
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI																
	UPB 1.01 - SPESE DI FUNZIONAMENTO																
	CATEGORIA 1.01.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE																
4100	COMPENSI ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	2.000,00	2.000,00	-3.000,00	4.000,00	930,00	3.070,00	4.000,00	0,00	7.000,00	930,00	-6.070,00	5.070,00
4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	285.000,00	0,00	285.000,00	197.623,69	65.027,84	262.651,53	-22.348,47	61.998,09	61.998,09	0,00	61.998,09	0,00	287.500,00	259.621,78	-27.878,22	65.027,84
4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	70.000,00	0,00	70.000,00	44.871,97	8.050,00	52.921,97	-17.078,03	366,00	366,00	0,00	366,00	0,00	70.000,00	45.237,97	-24.762,03	8.050,00
	CATEGORIA 1.01.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO																
4200	EMOLUMENTI INDENNITA' E MISSIONI S.G.	285.000,00	0,00	285.000,00	199.609,11	71.181,93	270.791,04	-14.208,96	137.830,85	68.020,07	68.941,31	136.961,38	-869,47	305.000,00	267.629,18	-37.370,82	140.123,24
4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	10.250.000,00	-500.000,00	9.750.000,00	8.245.731,34	1.006.352,81	9.252.084,15	-497.915,85	680.231,54	658.207,14	0,00	658.207,14	-22.024,40	9.737.000,00	8.903.938,48	-833.061,52	1.006.352,81
4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	125.000,00	-25.000,00	100.000,00	85.133,56	0,00	85.133,56	-14.866,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93.200,00	85.133,56	-8.066,44	0,00
4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE	30.000,00	-25.000,00	5.000,00	2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	2.500,00	-500,00	0,00
4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	40.000,00	25.000,00	65.000,00	61.519,36	0,00	61.519,36	-3.480,64	2.278,53	2.278,53	0,00	2.278,53	0,00	63.800,00	63.797,89	-2,11	0,00
4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	10.000,00	10.000,00	20.000,00	8.280,44	0,00	8.280,44	-11.719,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00	8.280,44	-11.719,56	0,00
4260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE	160.000,00	20.000,00	180.000,00	83.577,07	48.383,85	131.960,92	-48.039,08	19.714,56	15.339,00	3.108,56	18.447,56	-1.267,00	175.000,00	98.916,07	-76.083,93	51.492,41
4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	5.890.000,00	-890.000,00	5.000.000,00	3.205.155,34	1.308.142,03	4.513.297,37	-486.702,63	1.384.701,19	1.130.172,10	241.212,36	1.371.384,46	-13.316,73	5.939.000,00	4.335.327,44	-1.603.672,56	1.549.354,39
4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	2.670.000,00	-100.000,00	2.570.000,00	2.364.589,78	88.699,75	2.453.289,53	-116.710,47	83.865,74	79.021,47	0,00	79.021,47	-4.844,27	2.573.000,00	2.443.611,25	-129.388,75	88.699,75
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	5.630.000,00	-180.000,00	5.450.000,00	2.170.148,62	2.863.424,26	5.033.572,88	-416.427,12	3.029.500,96	2.071.414,91	941.497,53	3.012.912,44	-16.588,52	6.039.000,00	4.241.563,53	-1.797.436,47	3.804.921,79
4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	1.450.000,00	-150.000,00	1.300.000,00	821.058,44	374.231,26	1.195.289,70	-104.710,30	353.404,75	308.975,60	41.961,67	350.937,27	-2.467,48	1.489.000,00	1.130.034,04	-358.965,96	416.192,93
4295	FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (ART.113 DEL D.LGS 50/2016)	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	-1.000.000,00	0,00
	CATEGORIA 1.01.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONI DI SERVIZI																
4310	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	588.000,00	-138.000,00	450.000,00	158.206,30	200.935,86	359.142,16	-90.857,84	172.267,13	149.293,51	9.073,59	158.367,10	-13.900,03	526.000,00	307.499,81	-218.500,19	210.009,45
4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	176.000,00	154.000,00	330.000,00	164.084,28	104.689,77	268.774,05	-61.225,95	189.651,83	149.045,56	24.715,83	173.761,39	-15.890,44	376.000,00	313.129,84	-62.870,16	129.405,60
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	128.500,00	16.500,00	145.000,00	69.601,77	47.530,89	117.132,66	-27.867,34	25.676,33	13.075,23	12.551,08	25.626,31	-50,02	126.000,00	82.677,00	-43.323,00	60.081,97
4350	UTENZE VARIE	386.000,00	329.000,00	715.000,00	310.730,36	119.503,94	430.234,30	-284.765,70	184.559,14	59.629,54	122.458,54	182.088,08	-2.471,06	765.000,00	370.359,90	-394.640,10	241.962,48
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	53.000,00	32.000,00	85.000,00	53.344,56	15.317,99	68.662,55	-16.337,45	25.950,61	25.563,30	0,00	25.563,30	-387,31	82.000,00	78.907,86	-3.092,14	15.317,99

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Passivi				Gestione di Cassa			Totale dei Residui Passivi al termine dell'Esercizio	
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Pagamenti		Differenze Rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni	Finali	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato										
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(4+5)										
4370	VESTIARIO	5.000,00	35.000,00	40.000,00	6.303,13	33.345,89	39.649,02	-350,98	267,18	0,00	267,18	267,18	0,00	35.000,00	6.303,13	-28.696,87	33.613,07
4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	10.000,00	5.000,00	15.000,00	4.173,90	2.817,00	6.990,90	-8.009,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.173,90	-5.826,10	2.817,00
4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	218.000,00	27.000,00	245.000,00	145.585,27	80.422,47	226.007,74	-18.992,26	43.598,74	32.122,68	0,00	32.122,68	-11.476,06	222.000,00	177.707,95	-44.292,05	80.422,47
4410	SPESE PER CONSULENZE, STUDI E ALTRE ANALOGHE PRESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4420	LOCAZIONI PASSIVE	199.000,00	0,00	199.000,00	131.501,58	26.464,76	157.966,34	-41.033,66	28.126,63	17.527,52	9.074,77	26.602,29	-1.524,34	174.000,00	149.029,10	-24.970,90	35.539,53
4430	SPESE DI PUBBLICITA'	15.000,00	110.000,00	125.000,00	14.980,38	109.999,98	124.980,36	-19,64	4.330,00	4.330,00	0,00	4.330,00	0,00	25.000,00	19.310,38	-5.689,62	109.999,98
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.313.000,00	1.382.000,00	2.695.000,00	591.736,47	1.717.149,58	2.308.886,05	-386.113,95	787.007,92	599.796,85	151.856,69	751.653,54	-35.354,38	2.142.000,00	1.191.533,32	-950.466,68	1.869.006,27
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	1.000.000,00	-420.000,00	580.000,00	30.467,06	160.590,37	191.057,43	-388.942,57	1.028.492,84	243.624,20	686.652,00	930.276,20	-98.216,64	1.011.000,00	274.091,26	-736.908,74	847.242,37
4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	204.000,00	51.000,00	255.000,00	100.657,02	88.260,00	188.917,02	-66.082,98	3.312,07	0,00	3.312,07	3.312,07	0,00	244.000,00	100.657,02	-143.342,98	91.572,07
4470	SPESE PER PULIZIA	320.000,00	0,00	320.000,00	201.401,97	85.340,10	286.742,07	-33.257,93	43.080,06	39.990,09	0,00	39.990,09	-3.089,97	322.000,00	241.392,06	-80.607,94	85.340,10
4480	SPESE PER VIGILANZA	337.000,00	28.000,00	365.000,00	231.359,53	102.289,30	333.648,83	-31.351,17	60.569,24	57.413,97	655,89	58.069,86	-2.499,38	367.000,00	288.773,50	-78.226,50	102.945,19
4490	SPESE DIVERSE	194.000,00	61.000,00	255.000,00	125.947,25	51.254,34	177.201,59	-77.798,41	85.180,58	18.527,08	47.542,67	66.069,75	-19.110,83	198.000,00	144.474,33	-53.525,67	98.797,01
SPESE DI FUNZIONAMENTO		32.046.500,00	857.500,00	32.904.000,00	19.829.879,55	8.781.405,97	28.611.285,52	-4.292.714,48	8.439.962,51	5.806.662,44	2.367.951,74	8.174.614,18	-265.348,33	34.426.500,00	25.636.541,99	-8.789.958,01	11.149.357,71
UPB 1.02 - INTERVENTI DIVERSI																	
CATEGORIA 1.02.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI																	
4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTIVANZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	337.000,00	375.000,00	712.000,00	303.982,00	386.500,00	690.482,00	-21.518,00	106.000,00	64.000,00	42.000,00	106.000,00	0,00	403.000,00	367.982,00	-35.018,00	428.500,00
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	480.000,00	170.000,00	650.000,00	278.246,19	145.637,23	423.883,42	-226.116,58	351.192,86	152.630,08	81.130,50	233.760,58	-117.432,28	740.000,00	430.876,27	-309.123,73	226.767,73
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	1.735.000,00	-1.130.000,00	605.000,00	180.653,83	257.022,86	437.676,69	-167.323,31	209.106,86	109.286,36	74.587,52	183.873,88	-25.232,98	650.000,00	289.940,19	-360.059,81	331.610,38
4525	SPESE PER L'ATTUAZIONE E GESTIONE DEGLI INTERVENTI PER IL POTENZIAMENTO DEL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	320.000,00	1.080.000,00	1.400.000,00	305.025,60	777.706,03	1.082.731,63	-317.268,37	185.412,51	178.871,59	5.191,60	184.063,19	-1.349,32	589.000,00	483.897,19	-105.102,81	782.897,63
4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	500.000,00	105.000,00	605.000,00	507.847,96	0,00	507.847,96	-97.152,04	5.199,00	319,00	4.880,00	5.199,00	0,00	609.319,00	508.166,96	-101.152,04	4.880,00
CATEGORIA 1.02.02 - SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'																	
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	863.000,00	650.000,00	1.513.000,00	743.198,28	226.504,98	969.703,26	-543.296,74	281.152,76	154.100,95	125.154,62	279.255,57	-1.897,19	1.618.000,00	897.299,23	-720.700,77	351.659,60
4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	8.000,00	2.000,00	10.000,00	8.963,34	0,00	8.963,34	-1.036,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	8.963,34	-1.036,66	0,00
4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	6.284.000,00	616.000,00	6.900.000,00	5.092.695,42	1.603.190,88	6.695.886,30	-204.113,70	1.063.508,57	631.273,36	239.319,46	870.592,82	-192.915,75	6.849.000,00	5.723.968,78	-1.125.031,22	1.842.510,34
4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	6.118.500,00	-1.848.500,00	4.270.000,00	1.681.055,61	2.234.519,18	3.915.574,79	-354.425,21	1.205.039,06	960.763,37	11.918,32	972.681,69	-232.357,37	4.780.000,00	2.641.818,98	-2.138.181,02	2.246.437,50
CATEGORIA 1.02.03 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE																	
4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	4.083.000,00	-1.223.000,00	2.860.000,00	1.129.768,41	1.029.063,71	2.158.832,12	-701.167,88	153.878,92	141.777,86	6.232,15	148.010,01	-5.868,91	1.851.000,00	1.271.546,27	-579.453,73	1.035.295,86
4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	740.000,00	155.000,00	895.000,00	608.796,38	195.883,20	804.679,58	-90.320,42	189.201,86	189.201,86	0,00	189.201,86	0,00	824.000,00	797.998,24	-26.001,76	195.883,20
INTERVENTI DIVERSI		21.468.500,00	-1.048.500,00	20.420.000,00	10.840.233,02	6.856.028,07	17.696.261,09	-2.723.738,91	3.749.692,40	2.582.224,43	590.414,17	3.172.638,60	-577.053,80	18.923.319,00	13.422.457,45	-5.500.861,55	7.446.442,24
UPB 1.03 - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE																	
CATEGORIA 1.03.01 - ONERI FINANZIARI																	
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.570.000,00	0,00	1.570.000,00	1.132.728,57	56.628,49	1.189.357,06	-380.642,94	894.913,58	2.903,37	802.828,98	805.732,35	-89.181,23	1.541.000,00	1.135.631,94	-405.368,06	859.457,47

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Passivi al termine dell'Esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Pagamenti	Differenze Rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni	Finali	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato										
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(4+5)	7=(6-3)	8	9	10	11=(9+10)	12=(11-8)	13	14=(4+9)	15=(14-13)	
CATEGORIA 1.03.02 - ONERI TRIBUTARI																	
4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	3.300.000,00	4.650.000,00	7.950.000,00	2.232.891,66	5.330.102,68	7.562.994,34	-387.005,66	484.379,44	396.194,97	83.039,80	479.234,77	-5.144,67	7.850.000,00	2.629.086,63	-5.220.913,37	5.413.142,48
CATEGORIA 1.03.03 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI																	
4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	10.000.000,00	-5.050.000,00	4.950.000,00	2.095.233,00	201.406,00	2.296.639,00	-2.653.361,00	2.541.898,63	1.978.966,86	562.931,77	2.541.898,63	0,00	5.000.000,00	4.074.199,86	-925.800,14	764.337,77
4630	ONERI VARI STRAORDINARI	2.171.000,00	329.000,00	2.500.000,00	2.170.628,57	327.000,00	2.497.628,57	-2.371,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.170.700,00	2.170.628,57	-71,43	327.000,00
4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART. 17 COMMA 15BIS DELLA LEGGE 84/84	4.600.000,00	1.055.000,00	5.655.000,00	3.184.692,95	1.673.993,77	4.858.686,72	-796.313,28	243.500,48	243.500,48	0,00	243.500,48	0,00	5.898.500,48	3.428.193,43	-2.470.307,05	1.673.993,77
4650	TRASFERIMENTI AD ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	600.000,00	0,00	600.000,00	0,00	600.000,00	600.000,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	100.000,00	0,00	700.000,00	0,00	-700.000,00	700.000,00
4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	225.000,00	110.000,00	335.000,00	293.487,50	40.412,50	333.900,00	-1.100,00	123.749,88	73.525,00	43.833,50	117.358,50	-6.391,38	389.100,00	367.012,50	-22.087,50	84.246,00
4670	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART. 199 COMMA 1b D.L. 34/2020	2.000.000,00	455.000,00	2.455.000,00	2.229.525,00	0,00	2.229.525,00	-225.475,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	3.455.000,00	3.229.525,00	-225.475,00	0,00
ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE		24.466.000,00	1.549.000,00	26.015.000,00	13.339.187,25	8.229.543,44	21.568.730,69	-4.446.269,31	5.388.442,01	3.695.090,68	1.592.634,05	5.287.724,73	-100.717,28	27.004.300,48	17.034.277,93	-9.970.022,55	9.822.177,49
UPB 1.04 - UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI																	
CATEGORIA 1.04.01 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA																	
	Nessun CAPITOLO con Voci di Bilancio collegate.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
UPB 1.05 - ACCANTONAMENTI PER FONDI RISCHI ED ONERI																	
CATEGORIA 1.05.01 - FONDI ED ACCANTONAMENTI																	
4810	FONDO DI RISERVA	250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4820	FONDO ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI PER FONDI RISCHI ED ONERI		250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE USCITE CORRENTI		78.231.000,00	1.108.000,00	79.339.000,00	44.009.299,82	23.866.977,48	67.876.277,30	-11.462.722,70	17.578.096,92	12.083.977,55	4.550.999,96	16.634.977,51	-943.119,41	80.354.119,48	56.093.277,37	-24.260.842,11	28.417.977,44
TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE																	
UPB 2.01 - INVESTIMENTI																	
CATEGORIA 2.01.01 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIE OPERE																	
5110	OPERE E FABBRICATI	1.034.531.000,00	13.394.000,00	1.047.925.000,00	264.000.377,57	764.304.160,09	1.028.304.537,66	-19.620.462,34	809.621.629,50	170.570.205,82	630.351.245,40	800.921.451,22	-8.700.178,28	455.331.000,00	434.570.583,39	-20.760.416,61	1.394.655.405,49
5114	OPERE E FABBRICATI (FINANZIAMENTI STATALI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	179.283.876,65	56.097.414,91	122.944.767,91	179.042.182,82	-241.693,83	57.335.000,00	56.097.414,91	-1.237.585,09	122.944.767,91
5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	6.000.000,00	1.945.000,00	7.945.000,00	1.659.565,60	5.707.614,37	7.367.179,97	-577.820,03	19.570.165,95	11.103.371,24	7.825.407,51	18.928.778,75	-641.387,20	12.809.000,00	12.762.936,84	-46.063,16	13.533.021,88
5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	100.000,00	5.420.000,00	5.520.000,00	55.150,00	4.907.854,97	4.963.004,97	-556.995,03	121.148,12	4.108,28	117.039,84	121.148,12	0,00	190.000,00	59.258,28	-130.741,72	5.024.894,81
5122	FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 2.01.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																	
5210	IMPIANTI PORTUALI E MEZZI FERROVIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.784,25	0,00	13.784,25	13.784,25	0,00	0,00	0,00	0,00	13.784,25
5211	MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI E MEZZI FERROVIARI	300.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255.214,73	255.214,73	0,00	255.214,73	0,00	255.214,73	255.214,73	0,00	0,00
5214	IMPIANTI PORTUALI (FINANZIAMENTI STATALI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5220	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	230.000,00	-75.000,00	155.000,00	98.815,12	16.394,87	115.209,99	-39.790,01	70.037,32	35.320,41	17.916,36	53.236,77	-16.800,55	187.000,00	134.135,53	-52.864,47	34.311,23

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Passivi al termine dell'Esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Pagamenti	Differenze Rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni	Finali	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato										
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(4+5)										
5224	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	429.000,00	-69.000,00	360.000,00	21.647,69	206.050,76	227.698,45	-132.301,55	50.125,77	27.771,85	19.584,52	47.356,37	-2.769,40	367.000,00	49.419,54	-317.580,46	225.635,28
5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	25.800.000,00	-20.193.000,00	5.607.000,00	452.800,58	4.713.806,52	5.166.607,10	-440.392,90	12.371.894,60	1.958.920,58	10.363.444,51	12.322.365,09	-49.529,51	7.000.000,00	2.411.721,16	-4.588.278,84	15.077.251,03
5250	FONDO INNOVAZIONE	50.000,00	-5.000,00	45.000,00	0,00	42.012,64	42.012,64	-2.987,36	20.027,15	0,00	20.027,15	20.027,15	0,00	50.000,00	0,00	-50.000,00	62.039,79
CATEGORIA 2.01.03 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI																	
5310	SOTTOSCRIZIONI ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	165.000,00	435.000,00	600.000,00	67.662,66	455.548,30	523.210,96	-76.789,04	777.207,10	0,00	777.207,10	777.207,10	0,00	600.000,00	67.662,66	-532.337,34	1.232.755,40
5320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.740.000,00	0,00	6.740.000,00	6.740.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.740.000,00
5330	ACQUISTO DI TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 2.01.04 - DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE PARTECIPAZIONI																	
5420	VERSAMENTI SU DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5450	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5460	CONCESSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 2.01.05 - TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO																	
5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	675.000,00	0,00	675.000,00	218.675,00	35.500,00	254.175,00	-420.825,00	460.723,18	439.152,98	15.713,72	454.866,70	-5.856,48	1.061.000,00	657.827,98	-403.172,02	51.213,72
CATEGORIA 2.01.06 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE																	
5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	10.600.000,00	-10.600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.165.497,63	1.683.140,00	41.482.357,63	43.165.497,63	0,00	8.283.000,00	1.683.140,00	-6.599.860,00	41.482.357,63
INVESTIMENTI		1.078.880.000,00	-10.048.000,00	1.068.832.000,00	266.574.694,22	780.388.942,52	1.046.963.636,74	-21.868.363,26	1.072.521.331,95	242.174.620,80	820.688.495,90	1.062.863.116,70	-9.658.215,25	543.468.214,73	508.749.315,02	-34.718.899,71	1.601.077.438,42
UPB 2.02 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE																	
CATEGORIA 2.02.01 - RIMBORSI DI MUTUI																	
5610	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	9.750.000,00	0,00	9.750.000,00	9.402.014,55	322.073,14	9.724.087,69	-25.912,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.725.000,00	9.402.014,55	-322.985,45	322.073,14
CATEGORIA 2.02.02 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE																	
5710	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 2.02.03 - ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI																	
5810	RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	598.000,00	152.000,00	750.000,00	23.265,63	573.418,97	596.684,60	-153.315,40	2.706.570,34	54.343,75	2.652.226,59	2.706.570,34	0,00	803.000,00	77.609,38	-725.390,62	3.225.645,56
CATEGORIA 2.02.04 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE IN CONTO CAPITALE																	
5910	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI IN CONTO CAPITALE	0,00	1.655.000,00	1.655.000,00	0,00	0,00	0,00	-1.655.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.655.000,00	0,00	-1.655.000,00	0,00
ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE		10.348.000,00	1.807.000,00	12.155.000,00	9.425.280,18	895.492,11	10.320.772,29	-1.834.227,71	2.706.570,34	54.343,75	2.652.226,59	2.706.570,34	0,00	12.183.000,00	9.479.623,93	-2.703.376,07	3.547.718,70
UPB 2.03 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI																	
CATEGORIA 2.03.01 - ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI																	
	- Nessun CAPITOLO con Voci di Bilancio collegate.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Passivi al termine dell'Esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Pagamenti	Differenze Rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni	Finali	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato										
		1	2	3=(1+2)	4	5	6=(4+5)										
	ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	1.089.228.000,00	-8.241.000,00	1.080.987.000,00	275.999.974,40	781.284.434,63	1.057.284.409,03	-23.702.590,97	1.075.227.902,29	242.228.964,55	823.340.722,49	1.065.569.687,04	-9.658.215,25	555.651.214,73	518.228.938,95	-37.422.275,78	1.604.625.157,12
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																
	UPB 3.01 - USCITE PER PARTITE DI GIRO																
	CATEGORIA 3.01.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO																
6110	RITENUTE ERARIALI	6.795.000,00	50.000,00	6.845.000,00	4.920.123,03	547.194,57	5.467.317,60	-1.377.682,40	509.600,82	507.854,58	0,00	507.854,58	-1.746,24	6.062.000,00	5.427.977,61	-634.022,39	547.194,57
6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	2.200.000,00	0,00	2.200.000,00	1.423.210,13	170.134,66	1.593.344,79	-606.655,21	177.564,54	177.564,54	0,00	177.564,54	0,00	2.297.000,00	1.600.774,67	-696.225,33	170.134,66
6130	RITENUTE DIVERSE	3.143.000,00	2.727.000,00	5.870.000,00	4.024.621,51	1.214.664,97	5.239.286,48	-630.713,52	470.473,92	470.473,92	0,00	470.473,92	0,00	5.502.000,00	4.495.095,43	-1.006.904,57	1.214.664,97
6140	I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6150	ANTICIPAZIONI DELL'ENTE AL PERSONALE	80.000,00	-30.000,00	50.000,00	3.534,96	0,00	3.534,96	-46.465,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	3.534,96	-46.465,04	0,00
6160	FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	1.500.000,00	-1.490.000,00	10.000,00	0,00	9.698,02	9.698,02	-301,98	1.600.913,44	30.558,62	1.570.354,82	1.600.913,44	0,00	299.000,00	30.558,62	-268.441,38	1.580.052,84
6161	FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	1.995.000,00	225.000,00	2.220.000,00	1.741.970,53	221.689,93	1.963.660,46	-256.339,54	2.456.528,02	2.181.967,90	230.342,66	2.412.310,56	-44.217,46	3.924.000,00	3.923.938,43	-61,57	452.032,59
6190	PARTITE IN SOSPESO	74.000,00	530.000,00	604.000,00	244.351,28	341.303,45	585.654,73	-18.345,27	15.332,01	9.115,13	6.216,88	15.332,01	0,00	604.000,00	253.466,41	-350.533,59	347.520,33
	USCITE PER PARTITE DI GIRO	15.787.000,00	2.012.000,00	17.799.000,00	12.357.811,44	2.504.685,60	14.862.497,04	-2.936.502,96	5.230.412,75	3.377.534,69	1.806.914,36	5.184.449,05	-45.963,70	18.738.000,00	15.735.346,13	-3.002.653,87	4.311.599,96
	TOTALE PARTITE DI GIRO	15.787.000,00	2.012.000,00	17.799.000,00	12.357.811,44	2.504.685,60	14.862.497,04	-2.936.502,96	5.230.412,75	3.377.534,69	1.806.914,36	5.184.449,05	-45.963,70	18.738.000,00	15.735.346,13	-3.002.653,87	4.311.599,96
	Riepilogo dei titoli																
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	78.231.000,00	1.108.000,00	79.339.000,00	44.009.299,82	23.866.977,48	67.876.277,30	-11.462.722,70	17.578.096,92	12.083.977,55	4.550.999,96	16.634.977,51	-943.119,41	80.354.119,48	56.093.277,37	-24.260.842,11	28.417.977,44
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.089.228.000,00	-8.241.000,00	1.080.987.000,00	275.999.974,40	781.284.434,63	1.057.284.409,03	-23.702.590,97	1.075.227.902,29	242.228.964,55	823.340.722,49	1.065.569.687,04	-9.658.215,25	555.651.214,73	518.228.938,95	-37.422.275,78	1.604.625.157,12
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	15.787.000,00	2.012.000,00	17.799.000,00	12.357.811,44	2.504.685,60	14.862.497,04	-2.936.502,96	5.230.412,75	3.377.534,69	1.806.914,36	5.184.449,05	-45.963,70	18.738.000,00	15.735.346,13	-3.002.653,87	4.311.599,96
	TOTALE GENERALE USCITE	1.183.246.000,00	-5.121.000,00	1.178.125.000,00	332.367.085,66	807.656.097,71	1.140.023.183,37	-38.101.816,63	1.098.036.411,96	257.690.476,79	829.698.636,81	1.087.389.113,60	-10.647.298,36	654.743.334,21	590.057.562,45	-64.685.771,76	1.637.354.734,52

RIEPILOGO PER TITOLI E UNITA' PREVISIONALI DI BASE

MODELLO C) (Art. 10, Comma 1)

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO PER TITOLI E UPB

ENTRATE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	832.757,80	880.158,58	242.768,64	136.286,25
- Entrate diverse	104.559.187,24	106.490.088,87	99.494.961,51	119.550.820,16
A) Totale Entrate Correnti	105.391.945,04	107.370.247,45	99.737.730,15	119.687.106,41
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	161.023,72	3.789.047,98	66.418,61	63.724,70
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	582.798.440,79	233.246.528,18	730.326.445,04	192.411.084,06
- Entrate derivanti da accensioni di prestiti (F)	305.314.599,03	20.596.684,60	32.243.234,50	518.757,53
B) Totale Entrate c/capitale	888.274.063,54	257.632.260,76	762.636.098,15	192.993.566,29
C) Entrate per partite di giro	14.862.497,04	16.127.326,56	12.701.014,74	12.257.654,79
(A+B+C) Totale Entrate	1.008.528.505,62	381.129.834,77	875.074.843,04	324.938.327,49
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	131.494.677,75	208.927.727,68	0,00	0,00
Totali a Pareggio	1.140.023.183,37	590.057.562,45	875.074.843,04	324.938.327,49

USCITE	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Spese di funzionamento	28.611.285,52	25.636.541,99	27.070.070,16	26.668.733,38
- Interventi diversi	17.696.261,09	13.422.457,45	15.560.008,63	15.133.089,17
- Oneri comuni di parte corrente	21.568.730,69	17.034.277,93	16.328.909,50	14.950.815,00
- Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per rischi e oneri	0,00	0,00	0,00	0,00
A1) Totale Uscite Correnti	67.876.277,30	56.093.277,37	58.958.988,29	56.752.637,55
- Investimenti	1.046.963.636,74	508.749.315,02	653.096.095,15	65.594.559,58
- Oneri comuni in conto capitale	10.320.772,29	9.479.623,93	10.099.147,43	9.882.570,63
- Accantonamenti per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) Totale Uscite c/capitale	1.057.284.409,03	518.228.938,95	663.195.242,58	75.477.130,21
C1) Uscite per partite di giro	14.862.497,04	15.735.346,13	12.701.014,74	11.745.098,41
(A1+B1+C1) Totale Uscite	1.140.023.183,37	590.057.562,45	734.855.245,61	143.974.866,17
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	140.219.597,43	180.963.461,32
Totali a Pareggio	1.140.023.183,37	590.057.562,45	875.074.843,04	324.938.327,49

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2022		Anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-Quote in c/capitale debiti in scadenza) Situazione finanziaria	27.791.580,05	41.874.955,53	31.198.351,96	53.354.078,96
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-169.010.345,49	-260.596.678,19	99.440.855,57	117.516.436,08
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-436.809.276,78	-229.916.392,71	107.976.362,93	179.932.147,41
(A+B) - Saldo netto da finanziare/impiegare	-131.494.677,75	-209.319.708,11	140.219.597,43	180.450.904,94
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	-131.494.677,75	-208.927.727,68	140.219.597,43	180.963.461,32

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

MODELLO (Art. 42, Comma 2)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2022**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			586.753.255,13
Riscossioni	in c/competenza	245.616.366,14	
	in c/residui	135.513.468,63	381.129.834,77
Pagamenti			
	in c/competenza	332.367.085,66	
	in c/residui	257.690.476,79	590.057.562,45
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			377.825.527,45
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	708.263.543,32	
	dell'esercizio	762.912.139,48	1.471.175.682,80
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	829.698.636,81	
	dell'esercizio	807.656.097,71	1.637.354.734,52
Avanzo/Disavanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			211.646.475,73
La composizione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2022 risulta la seguente			
Parte vincolata			127.736.524,30
	Risorse dell'Avanzo con vincolo di destinazione		127.736.524,30
Parte Disponibile			83.909.951,43
Totale Risultato di amministrazione			211.646.475,73

Esercizio 2022 - Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione	Importo
Decreto Genova quota 2018	2.185.839,50
Decreto Genova quota 2019	6.467.247,89
Rimborso assicurativo dei danni causati dalla mareggiata di ottobre 2018, dicembre 2019 e ottobre 2020	861.030,79
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anni 2013-2018	11.278.652,56
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94) come meglio specificato al punto 1)	16.519.135,48
Legge 43/05	4.474.351,83
Fondo vittime amianto	1.802.623,28
Finanziamento interventi infrastrutturali in ambito portuale	23.788.420,16
Avanzo vincolato per acquisizione immobili area "Gheia " Savona.	263.080,00
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	2.043.580,56
Avanzo derivante dalla vendita area ex Colisa	454.455,82
Fondo "caro materiali" DL 50/2022 art.26 comma 4	595.668,00
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	2.301.547,71
Mutuo BNL stipulato nel 2022	2.000.000,00
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti stipulato nel 2022	704.045,84
Contributo Legge 388/2000	1.576.224,40
Mutuo Depfa 119/2008	152.391,98
Interessi riconosciuti con sentenza del consiglio di Stato n.3202 del 29/5/2012 di cui all'accordo di Cornigliano	128.303,54
Contributo Stato per interventi di manutenzione e riparazione dei porti	127.681,63
Fondo per il rimborso della tassa di ancoraggio alle navi da crociera di cui al DL 73/2021	67.336,85
Incentivo funzioni tecniche su opere concluse	20.775,95
Contributo della Comunita Europea a favore del progetto INES	2.433.500,00
Fondo per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti L. 178/2020	64.877,86
Altre Leggi di finanziamento Statale	2.723.825,08
Contributo della Provincia	14.634,94
Avanzo vincolato a copertura del contratto di espansione e di isopensione sottoscritto da CULMV e CULP	3.361.879,69
Tasse portuali destinate ad investimenti	21.736.140,55
Premio Eccellenza	30.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	66.437,32
Versamento sentenza Corte d'Appello n.100/2021	159.141,56
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	23.499,69
Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) ai sensi art. 2346 comma 6 cc	3.960.000,00
Legge 145 quota 2019	0,30
Legge 145 quota 2021	834.558,12
Legge 145 quota 2022	11.317.061,07
Contributi UE progetti Gramas-Impatti No - Rumble - GNL Facile	90.111,85
Contributo della Comunita Europea progetto E-Bridge	75.025,00
Contributo della Comunita Europea progetto Renew4ge	2.907.500,00
Contributo della Comunita Europea progetto Engimmonia	125.937,50

Totale avanzo vincolato da destinare ad opere	127.736.524,30
--	-----------------------

1) suddivisione sovrattassa merci per anno di formazione	
Sovrattassa saldo 2003-2013	1.122.178,06
Sovrattassa 2011	331.533,73
Sovrattassa 2015	763.966,78
Sovrattassa 2016	732.509,20
Sovrattassa 2017	1.777.268,48
Sovrattassa 2018	4.078.405,57
Sovrattassa 2019	413.714,71
Sovrattassa 2020	786.639,01
Sovrattassa 2021	1.780.070,56
Sovrattassa 2022	4.732.849,38
Totale	16.519.135,48

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2022

NOTA INTEGRATIVA

Premessa

La nota integrativa, redatta in conformità agli schemi previsti dagli articoli 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2427 e seguenti del Codice Civile, costituisce parte integrante del bilancio che è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico Generale e Conto Economico Commerciale. Ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei dati di bilancio.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione sono conformi a quanto sancito dall'art. 2426 del Codice Civile e non si discostano dai medesimi criteri utilizzati per la formazione del bilancio dell'esercizio precedente.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

In particolare, i più significativi criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione, al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi ed imputati direttamente alle singole voci. Le immobilizzazioni immateriali sono ammortizzate osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto e rettificate dai corrispondenti fondi di ammortamento.

Le immobilizzazioni sono sistematicamente ammortizzate in ogni esercizio osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

Le aliquote applicate sono riportate nella sezione relativa alle note di commento dell'attivo dello Stato Patrimoniale; nell'esercizio di entrata in funzione del bene tali aliquote sono ridotte alla metà. Non sono state effettuate rivalutazioni economiche volontarie.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie riguardano le partecipazioni in società controllate, collegate ed altre società ed i crediti di durata superiore all'anno.

Le partecipazioni sono valutate con il metodo del costo secondo quanto previsto dall'art. 2426 del C.C.

Crediti e residui attivi

L'articolo 6 del Decreto Legislativo n. 139/2015 ha modificato il comma 8 dell'art. 2426 del Codice Civile prevedendo che i crediti siano rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale e del valore di presumibile realizzo.

Sono esonerati dall'applicazione di tale criterio i crediti già esistenti che non abbiano esaurito tutti i loro effetti alla data del 1° gennaio 2016 e nel caso in cui gli effetti siano irrilevanti ossia se i crediti sono a breve termine.

Sulla base di questa espressa previsione normativa i crediti dell'Ente vengono pertanto iscritti al valore nominale e rappresentano principalmente i residui attivi iscritti nel

rendiconto finanziario. Il valore nominale dei crediti è rettificato tramite un Fondo di svalutazione per tenere conto delle inesigibilità ragionevolmente prevedibili.

L'iscrizione al fondo svalutazione crediti risponde al postulato della prudenza e della chiarezza.

Ciò premesso, l'accantonamento al fondo svalutazioni crediti è operato avuto riguardo ad inesigibilità che pur non essendosi ancora manifestate possono ragionevolmente ritenersi latenti; detto fondo deve risultare "adeguato ma non eccessivo".

L'accantonamento al fondo è stato effettuato procedendo ad un'analisi dei singoli crediti, stimando prudenzialmente ciascuna situazione di presunta inesigibilità, in base all'anzianità e alle specifiche condizioni economico/legali che caratterizzano il rapporto creditizio, nel rispetto dei principi indicati dagli artt. 2424 e 2425 del C.C.

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Nelle attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni sono comprese le partecipazioni che rappresentano per l'Ente degli investimenti a breve termine secondo quanto previsto dall'art. 2426 sono iscritte al costo di acquisto o di produzione ovvero al valore di realizzazione desumibile dall'andamento del mercato, se minore.

Rimanenze

Le rimanenze sono iscritte, differenziando le giacenze per anno di formazione con conseguente ricalcolo del costo medio.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide vengono iscritte al valore nominale e trovano corrispondenza con il fondo cassa al 31 dicembre risultante dal conto di Tesoreria dell'Ente.

Ratei e risconti

I ratei e i risconti sono stati iscritti sulla base della competenza temporale. I ratei attivi e passivi accolgono rispettivamente i proventi ed i costi di competenza dell'esercizio. I risconti attivi e passivi rilevano rispettivamente i costi sostenuti ed i proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio, ma di competenza di esercizi successivi.

Poste del patrimonio netto

Sono valutate al valore nominale.

Il Patrimonio Netto rappresenta la differenza tra tutte le voci dell'attivo e quelle del passivo, determinate secondo i principi sopra enunciati, e comprende gli apporti eseguiti dai soci, le riserve di qualsiasi natura e gli utili non prelevati.

Fondo per rischi e oneri

Il fondo per rischi ed oneri rappresenta una passività di natura determinata, certa o probabile, con data di sopravvenienza o di ammontare indeterminati, stanziato nella misura ritenuta congrua per fronteggiare eventuali rischi futuri.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il fondo trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto sulla base delle indennità maturate dai dipendenti al 31/12/2007 e annualmente rideterminato in conformità alle disposizioni di legge.

Debiti e residui passivi

L'articolo 6 del Decreto Legislativo n. 139/2015 ha modificato il comma 8 dell'art. 2426 del Codice Civile prevedendo che i debiti siano rilevati in bilancio secondo il criterio del costo ammortizzato, tenendo conto del fattore temporale.

Sono esonerati dall'applicazione di tale criterio i debiti già esistenti che non abbiano esaurito tutti i loro effetti alla data del 1° gennaio 2016 e nel caso in cui gli effetti siano irrilevanti ossia se i debiti sono a breve termine.

Sulla base di questa espressa previsione normativa i debiti sono iscritti al loro valore nominale originariamente contabilizzato.

Conti d'ordine

Il decreto legislativo 139/2015 ha apportato modifiche agli schemi del bilancio artt. 2424 e 2425 del codice civile. Per quanto riguarda i conti d'ordine il decreto stabilisce che non vanno più riportati in calce allo stato patrimoniale e le relative informazioni sono da riportare nella nota integrativa. I conti d'ordine documentano i rapporti giuridici di particolare rilevanza per i terzi, ma che non hanno comportato modificazioni quantitative alla grandezza del risultato di esercizio.

Di seguito vengono esposti i "Prospetti di dettaglio" che consentono di analizzare, in maniera organica e con l'ausilio di commenti, tutte le informazioni necessarie per una corretta comprensione delle poste di bilancio

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

B. IMMOBILIZZAZIONI (€ 3.113.326.164,50)

Le immobilizzazioni si distinguono in:

- immobilizzazioni immateriali
- immobilizzazioni materiali
- immobilizzazioni finanziarie

Tra le immobilizzazioni materiali o immateriali sono state appostate le costruzioni in corso, corrispondenti ad impegni per investimenti non ancora realizzati. La valutazione delle immobilizzazioni in corso, sia nel caso di immobilizzazioni materiali che immateriali, va fatta applicando il criterio generale del costo. Per tale voce di immobilizzazioni non è previsto il calcolo di quote di ammortamento poiché, secondo i principi contabili nazionali, l'ammortamento inizia nel momento in cui il cespite è disponibile per l'utilizzo o comunque inizia a produrre benefici economici per l'Ente. L'immobilizzazione sarà riclassificata nella voce di competenza quando il progetto sarà completato e collaudato e l'Ente ne avrà acquisito la piena titolarità.

I. Immobilizzazioni immateriali (€ 82.596.195,30)

Questa classe comprende le voci di costo relative alle licenze d'uso sui software e alle manutenzioni straordinarie su beni dello Stato in concessione

Tabella 1 - Immobilizzazioni Immateriali

	Valore inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni Dismissioni	Amm.to	Valore Bilancio
Costi di sviluppo	705.847,44	490.254,00	-	397.105,23	798.996,21
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno	10.734,70	-	-	10.734,70	-
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.564.823,34	639.005,12	-	539.911,27	1.663.917,19
Immobilizzazioni in corso e acconti	70.804.290,35	8.211.931,73	4.263.004,91		74.753.217,17
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	6.643.641,34	-	-	1.628.460,11	5.015.181,23
Altre immobilizzazioni immateriali	-	384.087,90	-	19.204,40	364.883,50
Totale	79.729.337,17	9.725.278,75	4.263.004,91	2.595.415,71	82.596.195,30

La voce immobilizzazioni in corso presenta:

- acquisizioni pari ad euro 8.211.931,73 così suddivise:
 - ✓ Valore in formazione Beni Immateriali Euro 3.796.115,89
 - ✓ Valore in formazione Manutenzione Straordinarie Euro 4.415.815,84

Il prospetto che segue indica i punti di concordanza tra le acquisizioni e i valori impegnati a carico del Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2022:

Capitolo	Descrizione	Impegni	Quota a costruzioni in corso
U1.5110	Opere e Fabbricati	€ 1.028.304.537,66	€ -
U1.5120	Manutenzioni straordinarie	€ 7.367.179,97	€ 3.719.949,64
U1.5240	Acquisto beni immateriali	€ 5.166.607,10	€ 4.491.982,09
TOTALE		€ 1.040.838.324,73	€ 8.211.931,73

- riduzioni pari ad € 4.263.004,91 generate dall'annullamento dei residui passivi per € 691.983,48, dai costi di periodo appostati a conto economico nell'esercizio di sostenimento per € 1.146.038,06, dalla quota di incentivo per funzioni tecniche su progetti chiusi nell'anno e riscontata in attesa della liquidazione per € 34.775,95 e per € 2.390.207,42 dalle seguenti patrimonializzazioni:

✓	P.709	Realizzazione della nuova viabilità del molo Casse	€ 394.435,83
✓	P.784	Interventi di parziale ripristino della pavimentazione di viabilità ed aree operative nel bacino portuale di Savona	€ 710.159,87
✓	P.3018	Manutenzione e pronto intervento segnaletica stradale del porto di Genova	€ 305.559,09
✓	P.3073	Livellamento fondali del ponte Etiopia nel porto di Genova	€ 147.692,20
✓	P.3065	Servizio di rilievi batimetrici nel porto di Genova	€ 203.004,00
✓		Sistema gestionale risorse umane	€ 233.794,73
✓		Produzione, montaggio, archiviazione e fornitura audiovisivi sulle opere del Programma Straordinario	€ 158.600,00
✓		Altro	€ 236.961,70

Sulle immobilizzazioni immateriali tuttora iscritte in bilancio non sono state effettuate rivalutazioni monetarie e deroghe ai criteri di valutazione civilistica di alcun tipo.

II. Immobilizzazioni materiali (€ 2.989.357.198,63)

Le voci comprese in questa classe, sono rilevabili dal seguente prospetto di dettaglio che riporta la composizione, le nuove acquisizioni e i movimenti delle immobilizzazioni materiali.

Tabella 2 - Immobilizzazioni Materiali

	Valore a inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni e Dismissioni	Amm.to esercizio	F.do Amm.to al 31/12/2022	Valore Bilancio
Terreni e fabbricati	431.358.980,05	34.556.517,59	-	6.395.512,87	131.875.837,42	334.039.660,22
Impianti e macchinari	58.498.018,79	5.419.659,06	59,00	2.105.888,04	50.156.278,71	13.761.340,14
Attrezzature	3.631.931,07	473.998,09	-	263.048,62	2.371.111,42	1.734.817,74
Automezzi	-	-	-	-	-	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.627.455.163,51	1.030.967.938,86	19.299.425,82	-	-	2.639.123.676,55
Altri beni	5.733.896,96	177.370,99	195.772,92	226.227,54	5.017.791,05	697.703,98
Totale	2.126.677.990,38	1.071.595.484,59	19.495.257,74	8.990.677,07	189.421.018,60	2.989.357.198,63

Dalla tabella sopra rappresentata si evidenzia l'importo di € 195.772,92 nella voce "altri beni" afferente alla dismissione avvenuta in corso d'anno di macchine d'ufficio, hardware e attrezzature informatiche varie.

La voce immobilizzazioni in corso risulta movimentata da:

- acquisizioni la cui concordanza con i valori impegnati nell'esercizio risulta dalla tabella sotto riportata:

Capitolo	Descrizione	Impegni	Quota a costruzioni in corso
U1.5110	Opere e fabbricati	€ 1.028.304.537,66	€ 1.021.893.339,25
U1.5120	Manutenzioni straordinarie	€ 7.367.179,97	€ 3.644.030,33
U1.5121	Manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati	€ 4.963.004,97	€ 4.875.914,90
U1.5220	Acquisti attrezzature e macchinari	€ 115.209,99	€ 9.673,62
U1.5230	Acquisto mobili e macchine da ufficio	€ 227.698,45	€ 204.980,76
U1.5240	Acquisto beni immateriali	€ 5.166.607,10	340.000,00
	TOTALE	€ 1.046.144.238,14	€ 1.030.967.938,86

- riduzioni pari ad € 19.299.425,82 generate dall'annullamento dei residui passivi per € 8.729.880,34, dalla quota di incentivo per funzioni tecniche su progetti chiusi nell'anno e riscontata in attesa della liquidazione per € 20.288,57, dai costi di periodo appostati a conto economico nell'esercizio di sostenimento per € 74.045,50, dalla quota iva afferente al progetto P.3131 di natura commerciale per euro 144.690,06 e da patrimonializzazioni per € 10.330.521,35 come di seguito dettagliate:

✓ P.698	Dragaggi zona antistante capitaneria	€	236.395,70
✓ P.743	Recinzioni doganale ed asfaltature retroporto di Vado Ligure	€	358.159,97
✓ P.2358	Ponte Etiopia, demolizione magazzino e consolidamento banchine	€	3.161.692,39
✓ PV.214	Rifunzionalizzazione delle vie di corsa e dei parchi del IV modulo di Voltri	€	2.452.151,62
✓ P.2928	Fornitura barriere stradali per sopraelevata portuale	€	339.370,20
✓	Demolizione e ricostruzione muro lungomare Canepa	€	712.340,39
✓	Immobili Gheia	€	2.871.000,00
✓	Adeguamento rete dati piano 13 (scala A e B) e bancone accoglienza Torre Shipping	€	109.610,34
✓	Altro	€	89.800,74

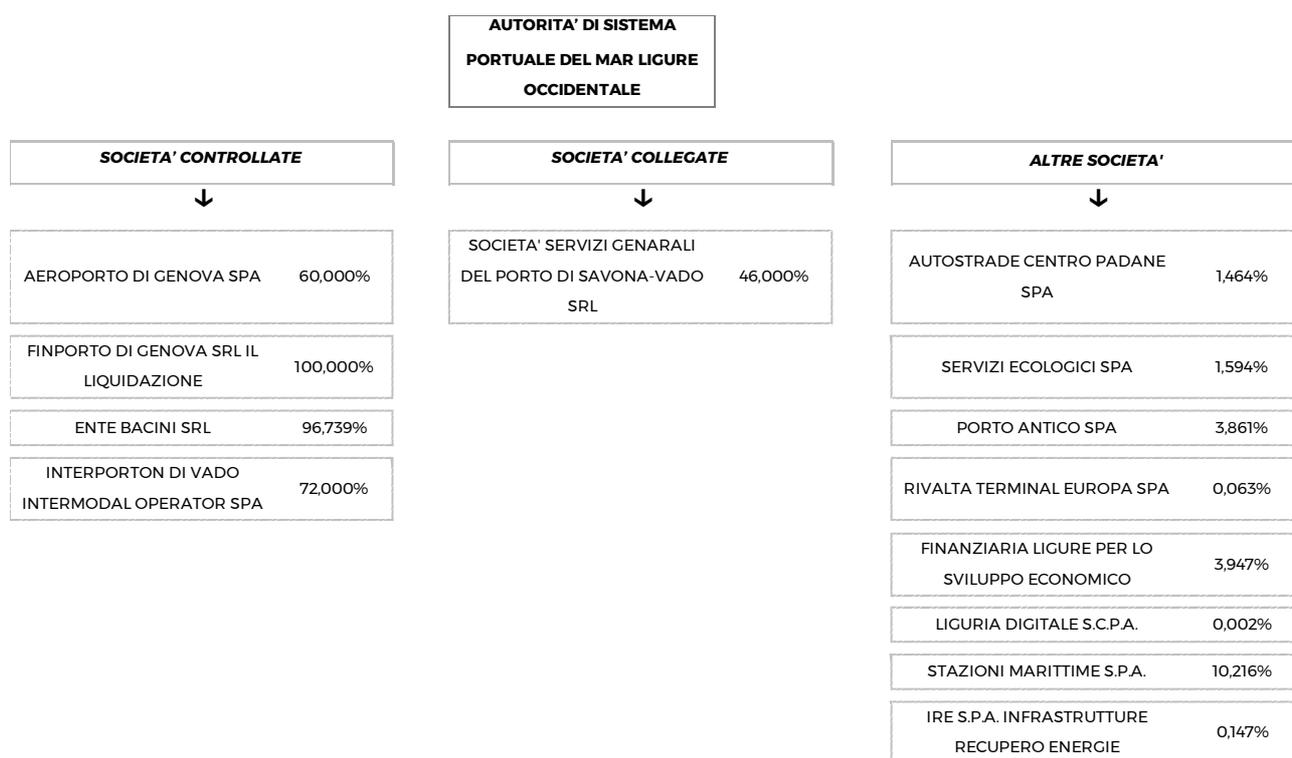
Si evidenzia di seguito l'elenco delle aliquote di ammortamento diviso per categoria.

Gruppo Cespiti	Amm.to ordinario
Sporgenze, calate, moli	1%
Edifici	3%
Opere viarie	1%
Impianto telefonico	20%
Impianti ed attrezzature	10%
Impianti di illuminazione	6%
Impianti security	15%
Boe ancore e parabordi	20%
Macchine ufficio	20%
Mobili e arredi	12%
Automezzi	20%

III. Immobilizzazioni finanziarie (€ 41.372.770,57)

La voce è costituita dalle partecipazioni azionarie il cui valore ammonta a € 34.632.770,57 e da altri titoli per un importo pari a € 6.740.000,00.

Il prospetto di seguito fornito mostra il dettaglio delle partecipazioni azionarie detenute dall'Ente.



PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio	Patrimonio netto al 31/12/2021	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2021	Valore della quota spettante di PN
A) SOCIETA' CONTROLLATE						
Aeroporto di Genova S.p.A. c/o Aerostazione - 16154 Genova	7.746.900,00	60,000%	3.410.686,80	6.457.183,00	872.432,00	3.874.309,80
Finporto di Genova Srl in Liquidazione (*) Via della Mercanzia, 2 - 16123 Genova	2.847.821,00	100,000%	2.300.867,00	2.383.352,00	24.346,00	2.383.352,00
Ente Bacini S.r.l. Via al Molo Giano - 16126 Genova	1.071.211,00	96,739%	1.036.278,81	1.183.760,00	505.574,00	1.145.157,59
Interporto di Vado - Intermodal Operator SpA (V.I.O.) Via Trieste, 25 - 17047 Vado Ligure	3.000.000,12	72,000%	24.983.998,00	9.170.748,00	272.718,00	6.602.938,56
Totale A)			31.731.830,61			
B) SOCIETA' COLLEGATE						
Società Servizi Generali del Porto di Savona-Vado Srl Zona Industriale Porto - 17100 Savona	104.000,00	46,000%	61.448,21	2.960.550,00	259.941,00	1.361.853,00
Totale B)			61.448,21			
C) ALTRE SOCIETA'						
Autostrade Centro Padane S.p.A. Località San Felice - 26100 Cremona	30.000.000,00	1,464%	226.970,00	86.398.924,00	-604.801,00	1.264.880,25
F.I.L.S.E. S.p.A. Via Peschiera, 16 - 16122 Genova	24.700.565,76	3,947%	975.000,00	31.965.808,00	2.338.274,00	1.261.690,44
Servizi Ecologici Porto di Genova Srl Via della Mercanzia, 2 - 16123 Genova	600.000,00	1,594%	9.564,00	2.305.632,00	37.381,00	36.751,77
Stazioni Marittime S.p.A. Ponte dei Mille - 16123 Genova	5.100.000,00	10,216%	643.427,22	23.853.620,00	1.229.785,00	2.436.885,82
Porto Antico S.p.A. Calata Molo Vecchio, 15 - 16128 Genova	16.172.414,32	3,861%	974.261,22	16.331.538,00	136.569,00	630.560,68
Liguria Digitale S.p.A. Via De Marini, 1 - 16149 Genova	2.582.500,00	0,002%	211,15	15.897.212,00	1.959.217,00	317,94
I.R.E. Infrastrutture Recupero Energia Spa Via Peschiera, 16 - 16122 Genova	1.526.691,00	0,147%	3.232,80	2.129.699,00	848,00	3.130,66
Rivalta Terminal Europa SpA Strada Savonesa, 12/16 - 15050 Tortona	14.013.412,00	0,063%	6.825,36	10.833.901,00	-295.413,00	6.825,36
Totale C)			2.839.491,75			
TOTALE (A+B+C)			34.632.770,57			

(*) In liquidazione con Atto del 24/10/2014; (Fonte dati: Infocamere).

I valori indicati in tabella relativi al patrimonio netto e all'utile/perdita d'esercizio delle Società fanno riferimento a quanto indicato nell'ultimo bilancio approvato. Il dato indicato, richiesto ai fini di una corretta e completa informativa sul punto, deve essere posto a confronto con il relativo costo di acquisizione della partecipazione per procedere ad eventuali svalutazioni in caso di perdite durevoli di valore.

Si ritiene utile segnalare quanto posto in essere dall'Ente circa la partecipazione detenuta in Rivalta Terminal Europa S.p.A. per la quale l'esercizio 2022, così come i precedenti, si è chiuso con una perdita pari ad € 295.413,00. Risulta pertanto necessario, considerato il perdurare delle perdite rilevate, adeguare la partecipazione per € 463,43 alla corrispondente quota di patrimonio netto.

Nella voce "Altri titoli" sono presenti € 6.740.000,00 relativi alla sottoscrizione di Strumenti Finanziari Partecipativi autorizzata con delibera del Comitato Portuale n. 93/4 del 7 dicembre 2020 a favore della società Culmv Paride Battini S.c.a.r.l. in attuazione del Piano di Sviluppo ed Efficientamento approvato dal Comitato Portuale del 31 luglio 2018.

C. ATTIVO CIRCOLANTE (€ 1.462.478.857,65)

I. Rimanenze (€ 115.164,63)

La voce rimanenze è costituita da materiali di consumo, parti di ricambio di automezzi, vestiario materiali di economato e informatico.

Tabella 3 - Rimanenze

	Valore Iniziale	Variazioni	Valore Bilancio
Rimanenze di materie prime e sussidiarie e di consumo	77.073,33	38.091,30	115.164,63

Relativamente alle rimanenze di magazzino si rileva uno scostamento sul valore iniziale per euro 1.249,00 generato da un'attività di auditing per la quale, a seguito della migrazione dati su sistema software di nuova generazione, si è provveduto ad una ricognizione delle giacenze presenti a magazzino.

II. Crediti (€ 1.084.521.165,57)

Di seguito si presentano le voci che compongono questa classe:

	Valore a inizio esercizio	Variazione	Fondo svalutazione crediti	Valore a bilancio
Crediti verso utenti, clienti, ecc...	37.387.909,87	8.123.645,36	-8.337.450,31	37.174.104,92
Crediti verso imprese controllate e collegate	10.668.984,68	-4.458.362,62	-333.271,28	5.877.350,78
Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	698.108.562,69	340.380.501,59		1.038.489.064,28
Crediti tributari	48.833,00	-30.859,00		17.974,00
Crediti verso altri	2.019.663,75	943.007,84		2.962.671,59
Totale	748.233.953,99	344.957.933,17	-8.670.721,59	1.084.521.165,57

Il "Fondo svalutazione crediti" al 31/12/2021 presentava un saldo pari a € 9.928.726,77. Nel 2022 è stato movimentato con utilizzi per crediti annullati nel corso dell'esercizio (€ 727.387,58), con l'accantonamento dell'anno (€ 349.924,91) e con un minor accantonamento al fondo (€ 880.542,51), determinato dalla definizione di contenziosi, da piani di rientro o pagamenti conseguenti al sollecito crediti.

Nello specifico la partita più significativa (839 mila euro) riguarda la rimodulazione dei canoni demaniali relativi al compendio demaniale marittimo in concessione alla società Gruppo Messina S.p.A. la cui istruttoria ha condotto alla definizione delle partite a credito in sospeso mediante emissione di note di credito da una parte e al versamento di quanto dovuto dalla Società dall'altra.

La riconciliazione della sopraindicata tabella con i residui attivi risulta la seguente:

Riconciliazione residui attivi - crediti	
residui attivi	1.471.175.682,80
quote di mutui a carico dell'Ente accertate nell'esercizio ad esigibilità differita	- 378.017.914,43
fatture da emettere per ricavi dell'esercizio corrente	34.118,79
fondo svalutazione crediti	- 8.670.721,59
Totale crediti	1.084.521.165,57

La voce "Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici" è costituita dai residui attivi riguardanti i contributi per la realizzazione di opere pubbliche che principalmente riguardano:

LEGGE 145/2018	140.493.493,83
LEGGE 296/06 ART.1 COMMA 994	11.966.115,41
CONTRIBUTO STATO- DM 357/2011	16.571.265,15
DELIBERA CIPE 139/2012	7.588.279,40
CONTRIBUTO ASPI PER VIADOTTO VOLTRI	9.323.582,74
CONTRIBUTO MIT PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI COLD IRONING DM 353/2020	26.974.664,77
CONTRIBUTO REGIONE LIGURIA PER NUOVA DIGA FORANEA	57.000.000,00
LEGGE 160/2019 -ART.1 - COMMA 72	365.515.187,24
FONDO INFRASTRUTTURE PORTUALI PER DIGA	100.000.000,00
FONDO COMPLEMENTARE D.L. n. 59/2021 - DECRETO MIMS n.330/2021	285.476.198,47
DECRETO INTERMINISTERIALE 321/2016	4.167.963,00
FONDO FINANZ.INTERVENTI ART.18BIS L.84/94-2019	10.875.090,18

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Di seguito si riporta il prospetto di dettaglio:

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio	Patrimonio netto	Utile o Perdita d'esercizio	Valore della quota spettante di PN
B) ALTRE SOCIETA'						
Fer.net. Srl - Corso Romita, 10 - 15057 Tortona	100.000,00	10,000%	-	-452.025,00	-14.194,00	-45.202,50
Il Porto e Genova S.r.l. Via Albertazzi Ariberto, 3R - 16126 Genova	100.000,00	17,000%	17.000,00	323.101,00	79.853,00	54.927,17

Con riferimento alla partecipazione nella Società Fer.net S.r.l. occorre menzionare la Delibera di Comitato n. 100/13c/2021 del 30 dicembre 2021, avente ad oggetto la revisione periodica delle partecipazioni pubbliche al 31 dicembre 2020, la quale ha evidenziato, tra le misure poste in essere per l'attuazione del piano di razionalizzazione, approvato dall'Ente con provvedimento n. 1515 del 29 settembre 2017, la deliberazione di scioglimento della società Fer.Net. S.r.l. con contestuale nomina di liquidatore. La situazione è, allo stato attuale, in corso di definizione in ragione dell'esistenza di un consistente debito bancario; nel corso dell'assemblea del 19 maggio 2022 il liquidatore precisava l'intenzione di convocare un'assemblea straordinaria per comunicare l'esito delle trattative con l'istituto bancario creditore per arrivare ad uno stralcio di parte significativa del suddetto debito. Le trattative al momento non hanno portato ad alcun risultato.

Si segnala altresì che in corso d'anno l'Ente ha provveduto al trasferimento nell'attivo circolante della partecipazione detenuta nella società Il Porto e Genova S.r.l. in attesa della chiusura del procedimento di liquidazione e scioglimento nonché alienazione della quota partecipativa come da Delibera di Comitato n. 72/14 del 31/10/2022.

IV. Disponibilità Liquide (€ 377.825.527,45)

L'Ente, ai sensi dell'art. 1 comma 988 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, è stato soggetto al sistema di Tesoreria Mista di cui all'articolo 7 del Decreto Legislativo 7 agosto 1997, n. 279; tale sistema prevedeva che le disponibilità dell'Ente, in base alla natura delle entrate, affluissero sia sul conto infruttifero acceso a nome dell'Ente medesimo, presso la competente Sezione di Tesoreria Provinciale dello Stato, sia sul conto fruttifero di Cassa.

All'inizio dell'esercizio 2012, in ottemperanza all'art. 35 del Decreto Legge n. 1 del 24 gennaio 2012 è stata disposta la sospensione del sistema di tesoreria unica mista e l'applicazione, fino al 31/12/2014, del regime di tesoreria unica tradizionale, di cui all'art. 1 della Legge n. 720/1984. La legge n. 205 del 27 dicembre 2017 (Legge di Bilancio 2018) ha prorogato il termine per il mantenimento del regime di tesoreria unica al 31/12/2021 e l'art. 1 comma 636 della Legge 234/2021 (Legge di Bilancio) estende ulteriormente il periodo di sospensione dell'applicazione del regime di tesoreria unica "misto" fino al 31 dicembre 2025.

Per una maggiore significatività, si rappresenta di seguito il dettaglio al 31/12/2022 delle somme giacenti (€ 377.825.527,45) presso l'Istituto cassiere dell'Ente così suddivise:

Altri finanziamenti pubblici	€	5.567.811,24
Legge 145/18 e Decreto Genova	€	71.155.185,79
Fondo art. 18 bis	€	31.798.291,11
Fondi vincolati da contributi statali	€ -	2.506.704,00
Flussi cassa gestione AdSP liberi	€	259.865.876,44
Mutui a carico Ente	€	11.945.066,87
Totale disponibilità liquide		377.825.527,45

I risultati di cui sopra sono confermati dai dati di chiusura al 31/12/2022 della cassa attestata e sottoscritta dall' Istituto Cassiere dell'Ente.

D. RATEI E RISCONTI ATTIVI (€ 43.465.411,48)

I ratei e risconti attivi sono valutati in conformità a quanto previsto all'art. 2424-bis 6° comma Codice Civile.

In questa voce sono iscritti i costi sostenuti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi.

Tabella 4 - Ratei e Risconti Attivi

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Risconti attivi	41.393.266,18	2.452.017,95	379.872,65	43.465.411,48

La voce ha subito un decremento per € 379.872,65 relativo a:

- quote di costi ascrivibili a rinnovo licenze, polizze assicurative, oneri condominiali e spese per accesso a banche dati di competenza dell'esercizio 2022 il cui impegno era stato assunto nel 2021 (€ 284.711,87);
- saldo impegni assunti nell'esercizio 2021 a titolo di IVA per fatture relative all'attività commerciale pagate nel 2022 (€ 95.160,78);

L'incremento pari ad € 2.452.017,95 è da attribuire:

- a costi per rinnovo licenze, per spese assicurative, per oneri condominiali, per servizi rientranti nel piano di comunicazione e promozionale dell'Ente e altre spese per manutenzione e servizi di competenza 2023 il cui impegno è stato assunto nell'esercizio corrente (€ 1.884.423,89);
- alle quote per incentivo funzioni tecniche la cui imputazione a costo avverrà all'atto di liquidazione ai dipendenti (€ 225.794,82);
- alle operazioni messe in atto dall'Ente relative all'acquisizione di partecipazioni azionarie nella Società Sviluppo Genova (attraverso la società Aeroporto S.p.A.) per € 184.255,96 e nella Società Liguria International (attraverso la società Filse S.p.a.) per euro 600,00 in attesa del nulla osta da parte della Corte dei Conti nel 2023;
- alla quota di aumento di capitale in Porto Antico di Genova S.p.A. afferente all'eventuale inoptato da parte degli altri soci, operazione quest'ultima che dovrà definirsi entro giugno 2023 (€ 67.704,36);
- al saldo impegni residui assunti nell'esercizio 2022, a titolo di IVA, riguardante l'attività commerciale (€ 46.556,36);
- a impegni assunti nell'esercizio corrente ed imputati al capitolo "Fondo Innovazione" (€ 42.682,56) a titolo di quota incentivo funzioni tecniche da poter destinare all'acquisto di beni, strumentazioni, tecnologie funzionali a progetti di innovazione, implementazioni banche dati o attivazione di tirocini formativi. Sulla base della destinazione d'uso tali somme verranno successivamente collocate all'interno delle macrovoci immobilizzazioni immateriali o materiali.

PASSIVITA'

A. PATRIMONIO NETTO (€ 679.011.792,15)

Il patrimonio netto ammonta ad euro 679.011.792,15; l'illustrazione, la movimentazione e la classificazione delle riserve viene esposta di seguito:

Tabella 5 - Patrimonio Netto

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Riserva statutaria	100.637,78	-	-	100.637,78
Altre riserve distintamente indicate	8.026.880,06	-	-	8.026.880,06
Avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti	646.922.601,64	-	-	646.922.601,64
Avanzo/disavanzo economico dell'anno	-	23.961.672,67	-	23.961.672,67
Totale	655.050.119,48	23.961.672,67	-	679.011.792,15

La voce altre riserve che ammonta a complessivi € 8.026.880,06 è costituita dagli accantonamenti effettuati ai sensi della legge n. 537/1993 per € 3.068.058,30 e dalle rivalutazioni effettuate ai sensi della Legge n. 579/1975 per € 4.958.821,76.

B. CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (€ 2.188.236.630,53)

Tra i contributi in conto capitale risultano iscritte le somme destinate dallo Stato e da altri enti per la realizzazione, la manutenzione e l'ampliamento delle infrastrutture portuali, oltre all'acquisizione di beni strumentali, commisurati al costo delle medesime. Tali contributi devono rispettare il vincolo di destinazione stabilito.

Tabella 6 - Contributi in Conto Capitale

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Contributi in conto capitale su beni patrimonializzati	150.231.981,34	22.566.670,72	4.923.064,99	167.875.587,07
Contributi in attesa di ridestinazione	11.880.714,45	224.627,67	-	12.105.342,12
Contributi in conto capitale su costruzioni in corso	1.432.305.498,64	582.798.440,79	6.848.238,09	2.008.255.701,34
Totale	1.594.418.194,43	605.589.739,18	11.771.303,08	2.188.236.630,53

In relazione a quanto sopra rappresentato appare opportuno prendere in esame le variazioni all'interno della voce "Contributi in conto capitale su costruzioni in corso".

Gli incrementi sono dovuti principalmente a:

- contributi statali destinati al finanziamento di nuove opere (€ 521.785.431,94) le cui partite più rilevanti sono:
 - ✓ 398 milioni di euro afferenti al fondo complementare D.L. 59/2021- Decreto MIMS n.330/2021;
 - ✓ 100 milioni di euro relativo al fondo infrastrutture portuali per la nuova diga del Porto di Genova;
 - ✓ 12,4 milioni di euro afferenti alla quota della Legge 145/2018 Art.1 C 1023;
 - ✓ 10,9 milioni di euro riguardanti il fondo finanziamenti interventi art.18 bis Legge 84/94 del 2019;
- contributo da parte della Regione Liguria per la nuova diga foranea nel porto di Genova (€ 57.000.000,00);
- contributo da parte della Rete Ferroviaria Italiana a valere sulla Convenzione stipulata in data 09.06.2020 per interventi stradali prioritari (€ 3.840.359,20);

I decrementi, invece, sono dovuti principalmente:

- all'annullamento del residuo attivo di cui alla delibera del Comitato Portuale n. 80/4/2022 inerente al progetto P.2879FASE2 sull'adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché sulla razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente, finanziato dalla Legge 160/2019 - art. 1 comma 72 (€ 6.288.319,09) ;
- a risorse trasferite all'interno della voce "contributi su beni patrimonializzati" a seguito dell'inserimento a patrimonio di opere concluse nel 2022 (€ 526.140,38).

C. FONDO PER RISCHI E ONERI (€ 33.990.070,00)

Tabella 7 - Fondo Rischi e Oneri

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Fondo rischi e oneri	24.505.601,00	15.550.000,00	6.065.531,00	33.990.070,00

L'art. 2424-bis, comma 3 del codice civile, dispone che "gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza". L'accantonamento al fondo trova giustificazione nel principio della prudenza e della competenza, a fronte di somme che si prevede verranno pagate ovvero di beni e/o servizi che dovranno essere forniti al tempo in cui l'obbligazione dovrà essere soddisfatta. Il Fondo costituito è principalmente destinato a coprire spese derivanti da un esito sfavorevole del contenzioso instaurato con soggetti terzi. L'incremento pari ad € 15.550.000,00 è dovuto per € 15.500.000,00 a contenziosi in attesa di giudizio. Sono inoltre previsti € 50.000,00 per manutenzioni cicliche ai sensi dell'OIC 31.

In ragione di quanto sopra, l'Organo Amministrativo ritiene pertanto ragionevole l'importo stanziato nel Fondo Rischi e Oneri per euro 33.990.070,00.

D. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (€ 2.292.236,45)

Sulla base di quanto disposto dal Decreto legislativo 252 del 2005, il fondo esistente presso l'Ente al 31/12/2007 viene incrementato dalle sole rivalutazioni annuali al netto dell'imposta sostitutiva.

Tabella 8 - Fondo TFR		TOTALE
Fondo al 31/12/2021		2.324.741,30
Variazioni dell'esercizio		
Accantonamenti a conto economico:		
- Rivalutazione	186.158,17	
- Accantonamento	31.507,57	
		217.665,74
Utilizzi per:		
- Cessazione rapporto	206.333,81	
- Anticipazioni	43.836,78	
		250.170,59
Fondo al 31/12/2022		2.292.236,45

E. DEBITI (€ 1.713.308.341,45)

Si evidenziano di seguito le voci che compongono questa classe:

	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore bilancio
Debiti verso banche	65.611.863,94	10.275.912,31	75.887.776,25
Debiti verso fornitori	33.129.751,13	- 3.747.745,83	29.382.005,30
Debiti verso imprese controllate, coll.	3.253.155,73	- 896.876,88	2.356.278,85
Debiti tributari	1.854.595,25	5.383.448,47	7.238.043,72
Debiti verso Istituti Previdenziali	1.945.573,97	181.902,85	2.127.476,82
Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	21.607.567,69	1.154.930,39	22.762.498,08
Debiti per fatture da ricevere	1.027.508.417,89	536.948.197,25	1.564.456.615,14
Debiti verso personale	6.061.761,70	283.905,64	6.345.667,34
Altri debiti	3.068.303,80	- 316.323,85	2.751.979,95
Totale	1.164.040.991,10	549.267.350,35	1.713.308.341,45

La riconciliazione della sopraindicata tabella con i residui passivi risulta la seguente:

Riconciliazione Debiti - Residui passivi	
residui passivi	1.637.354.734,52
debiti verso banche relative a rate di mutuo di competenza di esercizi futuri	75.887.776,25
saldo IRES 2022 da impegnare e versare nell'esercizio 2023	61.043,83
saldo IVA 2022 da impegnare e versare nell'esercizio 2023	5.353,59
imposta di bollo su fatture elettroniche emesse 2022 da impegnare e pagare nell'esercizio 2023	104,00
saldo quota iva indetraibile generata dal "Pro Rata"	- 670,74
Totale debiti	1.713.308.341,45

F. RATEI E RISCONTI PASSIVI (€ 2.431.363,05)

I ratei e risconti passivi sono valutati ai sensi dell'art. 2424-bis 6° comma del Codice Civile. In questa voce sono iscritti:

- ✓ I costi di competenza dell'esercizio, la cui manifestazione finanziaria avverrà in esercizi successivi (ratei passivi);
- ✓ I proventi percepiti entro la chiusura dell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (risconti passivi).

Tabella 10 - Ratei e Risconti Passivi

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Ratei passivi	113.419,65	147.230,23	113.419,65	147.230,23
Risconti passivi	2.906.919,88	2.050.935,42	2.673.722,48	2.284.132,82

La voce ratei passivi, che presenta un saldo pari ad € 147.230,23, afferisce per € 116.052,23 ai conguagli delle spese di amministrazione di Torre Shipping e Ponente Parcheggi di competenza 2022 che verranno impegnati nel 2023 una volta approvati i rendiconti di fine esercizio da parte delle rispettive assemblee e per € 31.178,00 alla quota di interessi passivi relativi al contratto di mutuo n.82.311/2013, stipulato con la Banca Europea per gli investimenti, il cui impegno verrà assunto nell'esercizio 2023.

La voce risconti passivi è costituita principalmente da canoni demaniali e da rinnovi di autorizzazioni e permessi fatturati nell'esercizio corrente ma di competenza di esercizi successivi (€ 1.911.646,12).

Da rilevare, anche se di importo minore, il risconto di € 54.927,00 riferito all'alienazione della quota sociale della partecipazione in Il Porto e Genova S.r.l. per successivo scioglimento e liquidazione della società, il cui atto di vendita si perfezionerà nell'esercizio 2023.

CONTI D'ORDINE (€ 1.146.811.415,31)

I conti d'ordine documentano i rapporti giuridici di particolare rilevanza per i terzi ma che non hanno comportato modificazioni quantitative alla grandezza del risultato d'esercizio. La voce accoglie:

- ✓ Beni di terzi presso l'Ente: € 655.523.019,69 relativi ad opere realizzate o in corso di realizzazione con i finanziamenti statali;
- ✓ Fidejussioni e depositi in titoli presso il Tesoriere dell'Ente a garanzia delle concessioni demaniali € 113.254.394,39;
- ✓ Fidejussioni dell'Ente presso terzi € 16.086,80;
- ✓ Mutui a carico dell'Ente € 378.017.914,43 da utilizzare per il finanziamento di opere e riferiti nello specifico al Mutuo Bei Rep. 146/2012 e 159/2013, alla linea di credito sottoscritta con Bei nel 2021 per l'importo di euro 27 milioni, alle nuove linee di credito sottoscritte nel 2022 con Banca Europea degli Investimenti per l'importo di euro 264.014.061,07, con Cassa Depositi e Prestiti per euro 31.518.766,00 e con Banca Nazionale del Lavoro per euro 2.000.000,00.

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL NETTO DEGLI ACCANTONAMENTI

Per completezza di informazione si rappresenta di seguito la quota di avanzo di amministrazione disponibile al netto degli accantonamenti al Fondo Tfr, al Fondo svalutazioni crediti e al Fondo rischi ed oneri.

	Importo
Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/22	83.909.951,43
Trattamento di fine rapporto	- 2.292.236,45
Fondo svalutazione crediti	- 8.670.721,59
Fondo rischi ed oneri	- 26.203.070,00
SALDO FINALE	46.743.923,39

La quota di fondo rischi che viene allocata nell'avanzo libero considera il valore indicato nello stato patrimoniale al netto di quanto già previsto, nel bilancio di previsione 2023, relativamente ai medesimi contenziosi previsti nel capitolo "spese per liti, arbitraggi e risarcimenti".

CONTO ECONOMICO GENERALE

Il conto economico rappresenta la sintesi di tutti i componenti positivi e negativi della gestione, che concorrono alla formazione del risultato economico dell'esercizio. In esso confluiscono i saldi positivi e negativi di tutti i conti di reddito secondo criteri di competenza economica. Lo schema del conto economico presenta una struttura rigida di forma scalare che consente di evidenziare anche i risultati intermedi, permettendo di capire se l'utile o la perdita siano dovuti all'attività ordinaria o a fatti straordinari rilevati nel corso dell'anno.

Le risultanze contabili riportate nella seguente tabella evidenziano come il risultato economico complessivo sia costituito dalla somma algebrica dei risultati economici delle tre distinte gestioni.

RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE	2022
Risultato della gestione ordinaria	31.526.180,94
Proventi ed oneri finanziari	- 1.096.731,55
Rettifiche di valore di attività finanziarie	- 463,43
Imposte dell'esercizio	- 6.467.313,29
Risultato economico dell'esercizio	23.961.672,67

Il conto economico costituisce pertanto un documento essenziale ai fini della dimostrazione dei risultati di gestione e forma, insieme al conto del patrimonio, parte integrante del rendiconto della gestione. Per dimostrare lo stretto legame che esiste tra contabilità finanziaria e contabilità economica si riporta di seguito il prospetto di riconciliazione quale documento contabile da accludere al conto economico che, partendo dai dati finanziari della gestione corrente del bilancio (accertamenti - impegni), con l'aggiunta di elementi economici non compresi nella gestione finanziaria, rileva il risultato economico finale.

Si illustra nel dettaglio il prospetto di conciliazione che espone il raccordo tra i dati finanziari e quelli economici:

	Rendiconto finanziario	Conto economico generale
A) Entrate correnti	105.391.945,04	
Ricavi accertati nel 2022 ma di competenza di esercizi successivi	- 1.932.422,07	
Ricavi di competenza 2022 accertati nell'esercizio precedente	2.678.591,53	
IVA accertata in parte corrente relativa all'attività commerciale	- 546.591,06	
poste derivanti dalla riclassificazione dei proventi e oneri straordinari	10.923.743,33	
A) Valore della produzione		116.403.907,06
Proventi accertati tra le entrate correnti (<i>indicati separatamente</i>)		111.359,71
Totale A)	116.515.266,77	116.515.266,77
B) Uscite correnti	67.876.277,30	
Imposte dell'esercizio impegnate tra le uscite correnti (<i>indicate separatamente</i>)	- 6.508.996,30	
IVA impegnata in parte corrente relativa all'attività commerciale	- 323.408,18	
B) Costi della Produzione		84.877.726,12
Oneri impegnati tra le uscite correnti (<i>indicati separatamente</i>)		1.189.357,06
<i>Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari:</i>		
Ammortamenti		- 11.586.092,78
Accantonamento rischi e oneri		- 15.500.000,00
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante		- 349.924,91
Costi rinvenienti da uscite in parte corrente		1.703.497,86
Costi rinvenienti da uscite in conto capitale		- 766.153,92
Utilizzo f.do rischi		2.288.930,00
Rivalutazione TFR		- 190.162,58
Variazione delle rimanenze di materie prime		38.091,30
poste derivanti dalla riclassificazione dei proventi e oneri straordinari		- 661.395,33
Totale B)	61.043.872,82	61.043.872,82
Saldo finanziario	37.515.667,74	
C) Proventi e oneri finanziari:		1.096.731,55
proventi accertati tra le entrate correnti		111.359,71
oneri impegnati tra le uscite correnti		- 1.189.357,06
oneri che non generano movimenti finanziari		- 18.734,20
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		463,43
Risultato Economico prima delle imposte		30.428.985,96
Imposte dell'esercizio (IRAP) impegnate tra le uscite correnti		- 1.436.170,34
Imposte dell'esercizio (IRES)		- 5.031.142,95
Avanzo/Disavanzo economico (A - B +/- C +/- E)		23.961.672,67

A. VALORE DELLA PRODUZIONE (€ 116.403.907,06)

La categoria è composta:

- 1) dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario (€ 105.391.945,04) dedotti:
 - gli interessi attivi e i dividendi su partecipazioni pari ad € 111.359,71;
 - le entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (€ 1.932.422,07);
 - l'IVA accertata su beni e servizi attinente all'attività commerciale dell'Ente (€ 245.720,84),
 - l'accertamento riguardante l'IVA split payment commerciale su fatture passive pagate nell'esercizio in corso (€ 297.072,70);
 - l'IVA a credito utilizzata in compensazione dei medesimi tributi (€ 3.797,52)
- 2) dai ricavi accertati nel 2021 ma di competenza dell'esercizio 2022 (€ 2.678.591,53);
- 3) dalle voci di carattere straordinario che a seguito dell'applicazione dell'art. 13 del D.Lgs 138/2015 sono state riclassificate all'interno della macroclasse A) Valore della Produzione (€ 10.923.743,33).

I proventi straordinari pari ad € 10.923.743,33 riclassificati nella voce "Altri ricavi e proventi" del Conto Economico risultano così composti:

quota di utilizzo dei contributi in conto capitale	€	4.923.064,99
sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	€	992.884,92
sopravvenienze attive patrimoniali	€	5.007.793,42

La voce "quota di utilizzo dei contributi in conto capitale" riguarda la quota di contributi di competenza dell'esercizio ammortizzati in funzione della vita utile del cespite cui si riferisce.

La voce "sopravvenienze attive patrimoniali" è composta principalmente da:

- l'adeguamento del fondo svalutazione crediti quale risultato di accordi tra le parti che hanno portato al venir meno delle ragioni che avevano indotto all'accantonamento per € 880.542,51;

- l'adeguamento del fondo rischi in ragione dell'evolversi delle situazioni che avevano generato rischi e incertezze e che avevano conseguentemente condotto all'accantonamento per 3.776.601,00;
- lo stralcio del debito Ires accantonato prudenzialmente nell'esercizio 2021 per € 291.218,68 a seguito di comunicazione da parte dell'Agenzia delle Entrate circa il non riconoscimento delle perdite fiscali pregresse che l'Ente utilizzava in compensazione in fase di dichiarazione annuale IRES. Dopo successivo confronto la situazione si è risolta favorevolmente per l'Ente.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 84.877.726,12)

Questa categoria comprende le seguenti spese:

Tabella 11 - Costi della Produzione

Costo della produzione		Importo
Materie prime sussidiarie, consumo e merci	€	239.060,19
Servizi	€	18.926.811,15
Godimento beni di terzi	€	292.804,97
Personale	€	23.721.047,39
Ammortamenti e svalutazioni	€	11.936.017,69
Variazioni delle rimanenze di materie prime	€ -	38.091,30
Accantonamento per rischi	€	15.500.000,00
Oneri diversi di gestione	€	14.300.076,03
TOTALE	€	84.877.726,12

Gli ammortamenti sono stati calcolati osservando le disposizioni di cui agli articoli 102 e 103 del D.P.R. 22 Dicembre 1986 n. 917 ed i coefficienti indicati nel decreto del Ministero delle Finanze in data 31 Dicembre 1988.

Tra gli oneri di gestione si rilevano le seguenti voci:

- oneri diversi di gestione	€	13.638.680,70
- sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	€	659.694,58
- sopravvenienze passive diverse	€	1.259,00
- minusvalenze diverse	€	441,75

C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€ -1.096.731,55)

TABELLA 12 - Proventi e Oneri finanziari

Proventi finanziari:		
Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime	€	
Altri proventi finanziari	€	111.359,71
Oneri finanziari:		
Interessi ed altri oneri finanziari	€	1.208.091,26
Totale	€ -	1.096.731,55

All'interno della voce "Altri proventi", di complessivi € 111.359,71, è utile mettere in evidenza gli interessi derivanti dal finanziamento all'impresa controllata Interporto di Vado Intermodal Operator Spa (€ 102.835,30).

All'interno degli oneri finanziari l'importo più significativo è rappresentato dagli interessi passivi pagati sui mutui finanziati dall'Ente per € 1.199.876,16.

D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (€ - 463,43)

All'interno della voce in questione vanno ricomprese:

- le svalutazioni delle partecipazioni e dei titoli a reddito fisso iscritte nell'attivo immobilizzato per perdite durevoli di valore e successivi ripristini di valore entro il limite di quanto precedentemente svalutato;
- le svalutazioni dei titoli iscritti nell'attivo circolante per il presumibile valore di realizzo e successivi ripristini di valore entro il limite di quanto precedentemente svalutato.

In tale contesto si ritiene utile segnalare la svalutazione della partecipazione detenuta dall'Ente in "Rivalta Terminal Europa Spa" per € 463,43.

RELAZIONE SUL CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

Il conto economico rappresenta la sintesi di tutti i componenti positivi e negativi della gestione commerciale svolta dall'Ente, che concorrono alla formazione del risultato economico dell'esercizio. In esso confluiscono ricavi diretti e costi sia diretti che indiretti secondo il criterio di competenza economica.

L'attività commerciale svolta dall'AdSP nel corso dell'esercizio 2022 riguarda principalmente:

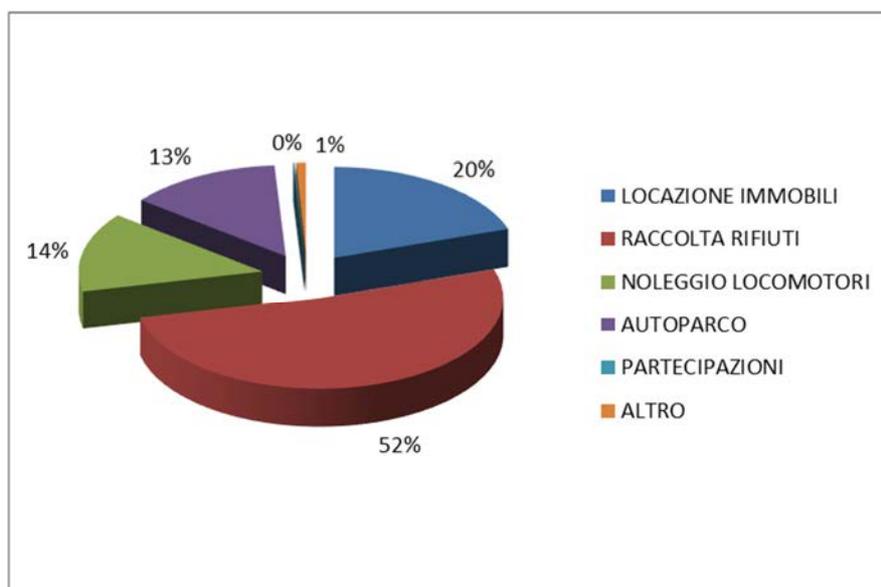
- la gestione degli immobili di proprietà siti nella Torre Shipping e nella Torre Orsero;
- il noleggio di mezzi di manovra e di trazione di proprietà utilizzati dalla Mercitalia Shunting & Terminal - Mercitalia Rail S.r.l. negli ambiti portuali di Savona - Vado Ligure;
- la gestione del servizio di raccolta rifiuti solidi e urbani nell'area del Porto di Genova;
- la gestione del servizio di autoparco a supporto dell'autotrasporto operante con il porto di Genova;
- la gestione delle partecipazioni azionarie detenute dall'Ente;
- altre attività residuali tra le quali si pone in evidenza l'affitto sale di Palazzo San Giorgio, altri canoni per prestazioni di servizio, la locazione di aree e di beni di proprietà, eventuali servizi di copia e stampa e gli interessi maturati verso i dipendenti su anticipi mensilità.

Il conto economico commerciale 2022 chiude con una perdita di esercizio pari ad € 400.097,12.

Il valore della produzione ammonta ad € 2.980.941,18 ed è così ripartito:

Descrizione	Importo
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.673.380,34
Sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	10.267,03
Sopravvenienze attive diverse	297.293,81
Totale	2.980.941,18

La ripartizione percentuale delle voci del valore della produzione tra le diverse attività che lo hanno generato risulta dal grafico sottostante:



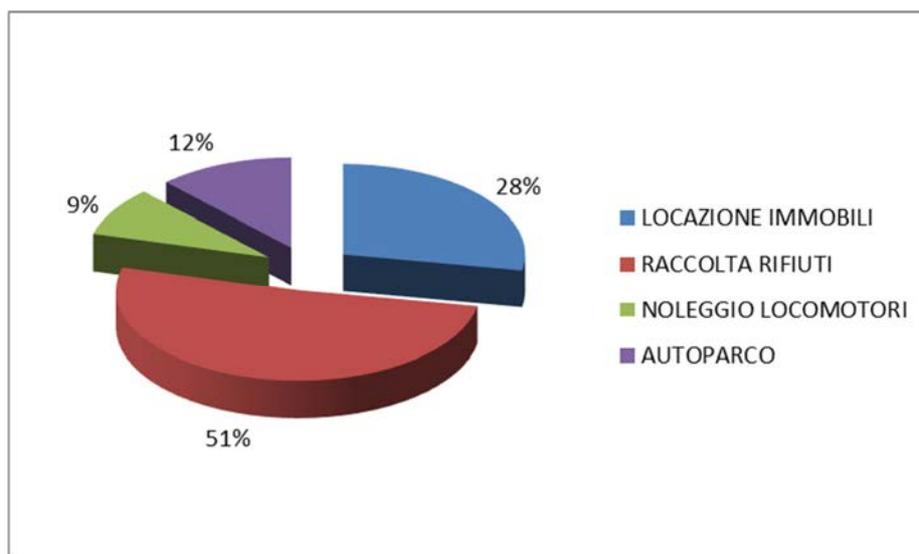
Gli ulteriori ricavi che concorrono alla formazione del reddito d'impresa ammontano a complessivi € 102.902,14 e sono relativi prevalentemente agli interessi attivi sul finanziamento concesso alla controllata Vado Intermodal Operator S.p.A. (€ 102.835,30); I costi relativi alle attività commerciali svolte dall'Ente si compongono di costi direttamente connessi all'attività commerciale e di costi derivanti dall'attività promiscua. La percentuale di promiscuità, che per l'esercizio 2022 è pari a 3,79%, è calcolata come rapporto tra l'ammontare dei ricavi e altri proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa e l'ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi (art. 144, comma 4, del Testo Unico del 22/12/1986 n. 917).

I costi della produzione ammontano complessivamente ad € 3.421.164,34 di cui € 3.150.855,13 di diretta imputazione ed € 270.309,21 attribuiti secondo la percentuale di promiscuità come sopra determinata.

I costi di diretta imputazione sono così dettagliati:

Descrizione	Importo
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	12.588,11
Per servizi	2.214.958,47
Per godimento beni di terzi	132.076,40
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	349.686,21
Svalutazione crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	40.727,08
Oneri diversi di gestione	356.035,96
Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	42.806,59
Minusvalenze diverse	1.976,31
Totale	3.150.855,13

La rappresentazione grafica della ripartizione dei costi di produzione tra le diverse attività è la seguente:



I costi attribuiti secondo la percentuale di promiscuità sono relativi al costo del personale (€ 258.723,11) e all'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali (€ 11.586,1), risorse impiegate promiscuamente nello svolgimento dell'attività commerciale e dell'attività istituzionale dell'Ente.

I restanti costi confluiti nel conto economico commerciale ammontano a complessivi € 62.776,10 e sono relativi prevalentemente all'IRAP per € 16.468,79 e all'IRES per euro € 45.824,84.

STATO PATRIMONIALE

MODELLO C/P (Art. 39, Comma 1)
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2022	2021		2022	2021
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:			I. Capitale	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0,00	0,00
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di sviluppo	798.996,21	705.847,44	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	0,00	10.734,70	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.663.917,19	1.564.823,34	VI. Riserve Statutarie	100.637,78	100.637,78
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve direttamente indicate	8.026.880,06	8.026.880,06
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	74.753.217,17	70.804.290,35	VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	646.922.601,64	619.292.322,10
7) Manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	5.015.181,23	6.643.641,34	IX. Utili (Perdite) dell'esercizio	23.961.672,67	27.630.279,54
8) Altre	364.883,50	0,00	Totale Patrimonio netto (A)	679.011.792,15	655.050.119,48
Totale (I)	82.596.195,30	79.729.337,17	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) Per contributi a destinazione vincolata	2.188.236.630,53	1.594.418.194,43
1) Terreni e fabbricati	334.039.660,22	305.878.655,50	2) Per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	13.761.340,14	10.447.569,12	3) Per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.734.817,74	1.523.868,27	Totale contributi in conto capitale (B)	2.188.236.630,53	1.594.418.194,43
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	2.639.123.676,55	1.627.455.163,51	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
6) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) Per imposte, anche differite	0,00	0,00
7) Altri beni	697.703,98	747.002,28	3) Per altri rischi e oneri futuri	33.990.070,00	24.505.601,00
Totale (II)	2.989.357.198,63	1.946.052.258,68	4) Per ripristino investimenti	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi e oneri futuri (C)	33.990.070,00	24.505.601,00
1) Partecipazioni in	34.632.770,57	34.379.583,36	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.292.236,45	2.324.741,30
a) imprese controllate	31.731.830,61	31.731.830,61	E) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	61.448,21	61.448,21	1) Obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) Verso banche	75.887.776,25	65.611.863,94
d-bis) altre imprese	2.839.491,75	2.586.304,54	3) Verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) Acconti	0,00	0,00
2) Crediti	0,00	0,00	5) Debiti verso fornitori	29.382.005,30	33.129.751,13
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) Rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti	2.356.278,85	3.253.155,73
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) Debiti tributari	7.238.043,72	1.854.595,25
d-bis) verso altri	0,00	0,00	9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	2.127.476,82	1.945.573,97
3) Altri titoli	6.740.000,00	6.740.000,00	10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0,00	0,00	11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	22.762.498,08	21.607.567,69
Totale (III)	41.372.770,57	41.119.583,36	12) Debiti per fatture da ricevere	1.564.456.615,14	1.027.508.417,89
Totale immobilizzazioni (B)	3.113.326.164,50	2.066.901.179,21	13) Debiti verso personale	6.345.667,34	6.061.761,70
C) ATTIVO CIRCOLANTE			14) Altri debiti	2.751.979,95	3.068.303,80
I. Rimanenze			Totale debiti (E)	1.713.308.341,45	1.164.040.991,10
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	115.164,63	78.332,33	F) RATEI E RISCOINTI		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	1) Ratei passivi	147.230,23	113.419,65
3) Lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	2) Risconti passivi	2.284.132,82	2.906.919,88
4) Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	3) Aggio su prestito	0,00	0,00
5) Acconti	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
Totale (I)	115.164,63	78.332,33	Totale ratei e risconti (F)	2.431.363,05	3.020.339,53
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			Totale Passivo e Netto	4.619.270.433,63	3.443.359.986,84
1) Crediti verso clienti	37.174.104,92	37.387.909,87			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	5.877.350,78	10.668.984,68			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	1.038.489.064,28	698.108.562,69			

MODELLO C/P (Art. 39, Comma 1)
STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2022	2021		2022	2021
4-bis) Crediti tributari	17.974,00	48.833,00			
5) Crediti verso altri	2.962.671,59	2.019.663,75			
Totale (II)	1.084.521.165,57	748.233.953,99			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) Altre partecipazioni	17.000,00	0,00			
4) Altri titoli	0,00	0,00			
Totale (III)	17.000,00	0,00			
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali	0,00	0,00			
2) Assegni	0,00	0,00			
3) Denaro e valori di cassa	377.825.527,45	586.753.255,13			
Totale (IV)	377.825.527,45	586.753.255,13			
Totale Attivo Circolante (C)	1.462.478.857,65	1.335.065.541,45			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	43.465.411,48	41.393.266,18			
Totale ratei e risconti (D)	43.465.411,48	41.393.266,18			
Totale attivo	4.619.270.433,63	3.443.359.986,84			

CONTO ECONOMICO

MODELLO C/E (Art. 38, Comma 1)
CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2022		ANNO 2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (*)		104.647.405,93		97.129.158,00
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		11.756.501,13		12.988.376,64
a) altri ricavi e proventi	832.757,80		242.768,64	
b) contributi in c/esercizio	0,00		0,00	
c) quota utilizzo contributi in conto capitale	4.923.064,99		4.838.719,44	
d) sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	992.884,92		1.992.748,17	
e) sopravvenienze attive diverse	5.007.793,42		5.897.404,67	
f) plusvalenze diverse	0,00		16.735,72	
Totale valore della produzione (A)		116.403.907,06		110.117.534,64
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (**)		239.060,19		176.020,07
7) Per servizi (**)		18.926.811,15		18.842.050,48
8) Per godimento beni di terzi (**)		292.804,97		261.294,70
9) Per il personale **		23.721.047,39		23.407.213,55
a) salari e stipendi	16.583.538,38		16.361.915,12	
b) oneri sociali	4.566.283,30		4.672.127,24	
c) trattamento di fine rapporto	1.385.452,28		1.298.552,76	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	1.185.773,43		1.074.618,43	
10) Ammortamenti e svalutazione		11.936.017,69		11.850.692,46
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.595.415,71		2.191.965,15	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.990.677,07		8.521.375,22	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	349.924,91		1.137.352,09	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-38.091,30		-2.298,71
12) Accantonamento per rischi		15.500.000,00		13.145.000,00
13) Altri accantonamenti		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione		14.300.076,03		11.695.097,64
a) oneri diversi di gestione	13.638.680,70		11.349.441,46	
b) sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	659.694,58		345.652,18	
c) sopravvenienze passive diverse	1.259,00		0,00	
d) minusvalenze diverse	441,75		4,00	
Totale costi (B)		84.877.726,12		79.375.070,19
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		31.526.180,94		30.742.464,45
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime		0,00		63.718,38
16) Altri proventi finanziari		111.359,71		93.959,74
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	111.359,71		93.959,74	
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate verso controllanti		1.208.091,26		1.445.608,51
17-bis) Utili e perdite su cambi		0,00		0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis)		-1.096.731,55		-1.287.930,39
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		0,00		0,00
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
19) Svalutazioni		463,43		0,00
a) di partecipazioni	463,43		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
Totale rettifiche di valore (18 - 19)		-463,43		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5		0,00		0,00
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n. 149		0,00		0,00
22) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		30.428.985,96		29.454.534,06
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate (IRES e IRAP)		6.467.313,29		1.824.254,52
Utile (perdite) dell'esercizio		23.961.672,67		27.630.279,54

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI ESEGUITI

MODELLO (Art. 38, Comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI ESEGUITI

	2022	2021	+ 0 -
A) RICAVI	116.403.907,06	110.117.534,64	6.286.372,42
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	0,00	0,00	0,00
B) VALORE DELLAPRODUZIONE TIPICA	116.403.907,06	110.117.534,64	6.286.372,42
Consumi di Materie prime e servizi interni	19.420.585,01	19.277.066,54	143.518,47
C) VALORE AGGIUNTO	96.983.322,05	90.840.468,10	6.142.853,95
Costo del lavoro	23.721.047,39	23.407.213,55	313.833,84
D) MARGINE OPERATIVO LORDO	73.262.274,66	67.433.254,55	5.829.020,11
Ammortamenti	11.936.017,69	11.850.692,46	85.325,23
Stanziamanti a fondi rischi ed oneri	15.500.000,00	13.145.000,00	2.355.000,00
Saldo proventi ed oneri diversi	14.300.076,03	11.695.097,64	2.604.978,39
E) RISULTATO OPERATIVO	31.526.180,94	30.742.464,45	783.716,49
Proventi ed oneri finanziari	-1.096.731,55	-1.287.930,39	191.198,84
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-463,43	0,00	-463,43
F) RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	30.428.985,96	29.454.534,06	974.451,90
Proventi e Oneri Straordinari	0,00	0,00	0,00
G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	30.428.985,96	29.454.534,06	974.451,90
Imposte di Esercizio	6.467.313,29	1.824.254,52	4.643.058,77
H) AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	23.961.672,67	27.630.279,54	-3.668.606,87

CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

MODELLO C/E (Art. 38, Comma 1)
CONTO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2022		ANNO 2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (*)		2.673.380,34		2.713.321,17
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		307.560,84		63.778,95
a) altri ricavi e proventi	0,00		0,00	
b) contributi in c/esercizio	0,00		0,00	
c) quota utilizzo contributi in conto capitale	0,00		0,00	
d) sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	10.267,03		3.489,76	
e) sopravvenienze attive diverse	297.293,81		60.289,19	
f) plusvalenze diverse	0,00		0,00	
Totale valore della produzione (A)		2.980.941,18		2.777.100,12
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (**)		12.588,11		4.620,00
7) Per servizi (**)		2.214.958,47		2.152.312,77
8) Per godimento beni di terzi (**)		132.076,40		120.800,00
9) Per il personale **		258.723,11		296.289,58
a) salari e stipendi	180.875,01		207.109,87	
b) oneri sociali	49.804,00		59.140,00	
c) trattamento di fine rapporto	15.110,99		16.437,14	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	12.933,11		13.602,57	
10) Ammortamenti e svalutazione		401.999,39		451.426,05
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	11.586,10		8.752,46	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	349.686,21		379.622,20	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	40.727,08		63.051,39	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0,00		0,00
12) Accantonamento per rischi		0,00		0,00
13) Altri accantonamenti		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione		400.818,86		378.790,41
a) oneri diversi di gestione	356.035,96		368.805,52	
b) sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	42.806,59		2.079,77	
c) sopravvenienze passive diverse	0,00		0,00	
d) minusvalenze diverse	1.976,31		7.905,12	
Totale costi (B)		3.421.164,34		3.404.238,81
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-440.223,16		-627.138,69
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime		0,00		63.718,38
16) Altri proventi finanziari		102.902,14		93.793,55
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	102.902,14		93.793,55	
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate verso controllanti		19,04		0,00
17-bis) Utili e perdite su cambi		0,00		0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis)		102.883,10		157.511,93
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		0,00		0,00
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
19) Svalutazioni		463,43		0,00
a) di partecipazioni	463,43		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
Totale rettifiche di valore (18 - 19)		-463,43		0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 5		0,00		0,00
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 149		0,00		0,00
22) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		-337.803,49		-469.626,76
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate (IRES e IRAP)		62.293,63		400.558,38
Utile (perdite) dell'esercizio		-400.097,12		-870.185,14

ALLEGATO A

PROSPETTO DI DETERMINAZIONE
DELLE SPESE CORRENTI RIENTRANTI
NELLA CATEGORIA 1.03 “ACQUISTO
DI BENI E SERVIZI” AI SENSI DELLA
LEGGE DI BILANCIO 160/2019
COMMA 591

CATEGORIA 1.03 - DETERMINAZIONE SPESE CORRENTI CATEGORIA 1.03 LEGGE DI BILANCIO 160/2019

CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	SEZIONE 1 - BILANCIO DI PREVISIONE 2022					SEZIONE 3 - SECONDA NOTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO - OTTOBRE						BILANCIO CONSUNTIVO 2022								
		BILANCIO DI PREVISIONE 2022 CATEGORIA 1.03	CATEGORIE ESCLUSE	FINANZIATI UE/ALTRO PUBBLICO/ PRIVATO	IVA	BILANCIO DI PREVISIONE 2022 CATEGORIA 1.03 SOGGETTA AL TETTO	STANZIAMENTO RIDEFINITO CATEGORIA 1.03 - ASSESTATO 20/10/2022	PROPOSTA DI VARIAZIONE	PREVISIONI ASSESTATE AL 31/12/2022	CATEGORIE ESCLUSE COMPRESI CONSUMI ENERGETICI	FINANZIATI UE/ALTRO PUBBLICO/ PRIVATO	IVA	BILANCIO DI PREVISIONE 2022 CATEGORIA 1.03 SOGGETTA AL TETTO	VARIAZIONI COMPENSATIVE INTERVENUTE	PREVISIONE ASSESTATO AL 31/12/2022	IMPORTO IMPEGNATO AL 31/12/2022	CATEGORIE ESCLUSE COMPRESI CONSUMI ENERGETICI	FINANZIATI UE/ALTRO PUBBLICO/ PRIVATO	IVA	INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE ART.113 DL50/2016	IMPORTI IMPEGNATI AL 31/12/2022 - CATEGORIA 1.03 SOGGETTA A TETTO
		A)	B)	C)	D)	A) - B) - C) - D)			I)	L)	M)	N)	I) - L) - M) - N)	IMPORTO PROVV.		O)	P)	Q)	R)	S)	O) - P) - Q) - R) - S)
4100	COMPENSI ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMIN. E CONTROLLI	5.000,00				5.000,00		5.000,00				5.000,00		5.000,00	2.000,00					2.000,00	
4101	EMOL. INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	285.000,00				285.000,00		285.000,00				285.000,00		285.000,00	262.651,53					262.651,53	
4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	70.000,00				70.000,00		70.000,00				70.000,00		70.000,00	52.921,97					52.921,97	
4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.C.	11.245,00				11.245,00		11.245,00				11.245,00		11.045,00	473,70					473,70	
4230	EMOLUM. PERS. NON DIPENDENTE DALL'ENTE	30.000,00				30.000,00	25.000,00	5.000,00				5.000,00	200,00	P.44204/2022	5.000,00	2.500,00				2.500,00	
4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	40.000,00				40.000,00	10.000,00	65.000,00				65.000,00		65.000,00	61.519,36					61.519,36	
4260	SPESE PER L'ORG. DI CORSI PER IL PERSONALE	160.000,00				160.000,00		180.000,00				180.000,00		180.000,00	131.960,92					131.960,92	
4270	ONERI PREV. E ASSISTENZIALI CARICO ENTE	-				-		-				-		-						-	
4285	ONERI CONTRATTI DECENTRATA O AZIENDALE	29.900,00				29.900,00		37.400,00				37.400,00		37.400,00	27.500,00					27.500,00	
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	588.000,00	110.100,00			477.900,00		389.222,00	60.778,00			389.222,00		450.000,00	359.142,16	45.947,49			191,67	313.003,00	
4321	MAN. ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	176.000,00				176.000,00	80.000,00	330.000,00				330.000,00		330.000,00	268.774,05				30,06	268.743,99	
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	128.500,00	21.000,00			107.500,00		145.000,00	119.990,00			25.010,00		145.000,00	117.132,66	103.899,43			223,26	13.009,97	
4350	UTENZE VARIE	386.000,00				386.000,00	60.000,00	815.000,00	799.000,00			16.000,00	100.000,00	D.1368/2022	715.000,00	430.234,30			2.620,38	17.500,00	
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	53.000,00				53.000,00		85.000,00				85.000,00		85.000,00	68.662,55					68.662,55	
4370	VESTIARIO	5.000,00				5.000,00		40.000,00				40.000,00		40.000,00	39.649,02					39.649,02	
4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	10.000,00				10.000,00		15.000,00				15.000,00		15.000,00	6.990,90					6.990,90	
4390	SP. POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	218.000,00				218.000,00		245.000,00				245.000,00		245.000,00	226.007,74					226.007,74	
4420	LOCAZIONI PASSIVE	199.000,00	44.550,00	2.000,00		152.450,00		199.000,00	44.550,00	2.000,00		152.450,00		199.000,00	157.966,34	39.040,00	1.903,20			117.023,34	
4430	SPESE DI PUBBLICITA'	15.000,00				15.000,00		100.000,00				125.000,00		125.000,00	124.980,36					124.980,36	
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.313.000,00				1.313.000,00		2.695.000,00				2.695.000,00		2.695.000,00	2.308.886,05			1.654,53	143,16	2.507.088,36	
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	1.000.000,00		895.000,00		105.000,00		400.000,00		250.000,00		710.000,00	380.000,00	D.1143/2022	580.000,00	191.057,43		79.866,15		111.191,28	
4470	SPESE PER PULIZIA	320.000,00				320.000,00		320.000,00				320.000,00		320.000,00	286.742,07				1.766,97	284.975,10	
4480	SPESE PER VIGILANZA	337.000,00	337.000,00			-		37.000,00	365.000,00			-		365.000,00	333.648,83	332.290,86			1.357,97	0,00	
4490	SPESE DIVERSE	182.950,00				182.950,00	6.500,00	234.890,00				234.890,00	2.100,00	P.49188/2022	232.790,00	162.050,94				162.050,94	
4500	CONTRIB SVILUPPO ATTIVITA' PORTUALE	236.800,00				236.800,00		251.800,00				251.800,00		251.800,00	247.482,00					247.482,00	
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	480.000,00		157.000,00		323.000,00		426.000,00		161.000,00		489.000,00		650.000,00	423.883,42		160.408,00		107,83	263.367,59	
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	1.735.000,00	1.675.000,00			60.000,00		82.500,00	522.500,00			82.500,00		605.000,00	437.676,69	374.077,73			820,34	62.838,82	
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	320.000,00		28.000,00		292.000,00		510.000,00		5.000,00		1.015.000,00	380.000,00	D.1143/2022	1.400.000,00	1.082.731,63				1.082.731,63	
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	863.000,00	843.000,00			20.000,00		30.000,00	1.683.000,00			30.000,00	200.000,00	D.1368/2022	1.513.000,00	969.703,26			4.715,69	17.814,19	
4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	8.000,00				8.000,00		10.000,00				10.000,00		10.000,00	8.963,34					8.963,34	
4560	SPESE PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	6.284.000,00	6.284.000,00			-		77.000,00	6.900.000,00			-		6.900.000,00	6.695.886,30	6.597.646,16			98.240,14	0,00	
4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	6.118.500,00	6.118.500,00			-		499.000,00	4.270.000,00			-		4.270.000,00	3.915.574,79	3.915.574,79				-	
4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	740.000,00		233.000,00	11.721,31	495.278,69		105.000,00	895.000,00	233.000,00	11.981,31	650.018,69		895.000,00	804.679,58		191.464,62		11.890,50	601.324,46	
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMM. BANCARIE	4.500,00				4.500,00		9.490,00				9.490,00		9.490,00	5.470,14					5.470,14	
4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	225.000,00				225.000,00		335.000,00				335.000,00		335.000,00	333.900,00					333.900,00	
TOTALE		22.577.395,00	15.433.150,00	1.315.000,00	11.721,31	5.817.523,69	7.181.525,69	24.341.825,00	14.764.818,00	651.000,00	11.981,31	8.914.025,69	302.300,00		24.039.525,00	20.549.404,03	12.765.703,76	433.641,97	13.545,03	110.217,27	7.226.296,00

CONTO CONSUNTIVO 2022	
TETTO DI SPESA RIVISTO PER CATEGORIA 1.03	5.292.167,73
SURPLUS ENTRATE 2021/2018	4.195.777,04
NUOVO TETTO DI SPESA PER CATEGORIA 1.03	9.487.944,77
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE DEFINITIVA DELIB. 81/5/2022	24.341.825,00
VARIAZIONI INTERVENUTE POST 2' NOTE DI VARIAZIONE	302.300,00
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2022	24.039.525,00
di cui SPESE NON SOGGETTE A TETTO DA DELIB. 81/5/2022	15.427.799,31
VARIAZIONI INTERVENUTE POST 2' NOTE DI VARIAZIONE (consumi energetici)	300.000,00
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE DEFINITIVA AL 31/12/2022	8.911.725,69
CATEGORIA 1.03 - IMPORTI IMPEGNATI al 31/12/2022	20.549.404,03
DA DETRARRRE:	
CATEGORIE ESCLUSE 1.03	12.765.703,76
SPESE FINANZIATE PRIVATI/UE	433.641,97
IVA COMMERCIALE	13.545,03
INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE ART.113 DL 50/2016	110.217,27
CATEGORIA 1.03 - IMPORTI IMPEGNATI CONTO CONSUNTIVO 2022	7.226.296,00
DELTA RISPETTO AL TETTO	1.685.429,69

ALLEGATO B

PROSPETTO DI DETERMINAZIONE DEL SURPLUS ENTRATE ACCERTATE 2018/2022 AI SENSI DELLA LEGGE 160/2019 COMMA 593

DETERMINAZIONE SURPLUS ENTRATE ACCERTATE ANNO 2018/2022 - COMMA 593 LEGGE 160/2019

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2022	da escludere	IMPORT COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1000	8010005	CONTRIBUTO DELLO STATO	-	-	-	250.451,72	250.451,72	-	rimborso "Fondo relitti" destinato alla copertura dei costi per la demolizione e lo smaltimento delle navi non coperti dal Fondo Fondo finalizzato al rimborso alle navi da crociera della tassa di ancoraggio ai sensi dell'art.73 quater DL 73/2021
E1.1000	8010005	CONTRIBUTO DELLO STATO	-	-	-	560.936,79	560.936,79	-	
E1.1000	8010005	CONTRIBUTO DELLO STATO	-	-	-	2.186,00	2.186,00	-	
E1.1000 Totale - Contributi dello Stato			-	-	-	813.574,51	813.574,51	-	contributo statale su progetto
E1.1030	8020005	CONTRIBUTO DALLA REGIONE	45.000,00	45.000,00	-	-	-	-	
E1.1030 Totale - Contributi dalla Regione			45.000,00	45.000,00	-	-	-	-	
E1.1050	8040005	CONTRIBUTO DALLA C.EUROPEA	337.566,51	337.566,51	-	-	-	-	
E1.1050	8040015	ALTRI CONTRIBUTI DALLA C.EUROPEA	-	-	-	19.183,29	19.183,29	-	contributi per progetti comunitari
E1.1050 Totale - Contributi di altri Enti del settore pubblico			337.566,51	337.566,51	-	19.183,29	19.183,29	-	
E1.1110	8110006	TASSA PORTUALE	30.834.262,61	13.088.928,92	17.745.333,69	31.873.419,79	6.489.761,90	25.383.657,89	importi dedicati al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi
E1.1110 Totale - Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate			30.834.262,61	13.088.928,92	17.745.333,69	31.873.419,79	6.489.761,90	25.383.657,89	
E1.1120	8110010	TASSA ANCORAGGIO	17.997.267,13	-	17.997.267,13	20.497.342,05	4.415.467,75	16.081.874,30	importi dedicati al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi
E1.1120 Totale - Tassa Ancoraggio			17.997.267,13	-	17.997.267,13	20.497.342,05	4.415.467,75	16.081.874,30	
E1.1140	8110025	SOVRATTASSA MERCI	5.256.776,47	5.064.162,29	192.614,18	4.915.849,38	4.724.384,76	191.464,62	importi destinati alla realizzazione di opere di cui al PTO
E1.1140 Totale - Sovrattassa Merci			5.256.776,47	5.064.162,29	192.614,18	4.915.849,38	4.724.384,76	191.464,62	
E1.1150	8110030	ADDIZ.SOVRATTASSA PER SECURITY	2.798.266,85	-	2.798.266,85	2.421.258,52	-	2.421.258,52	
E1.1150 Totale - Addizionale sovrattassa merci per security			2.798.266,85	-	2.798.266,85	2.421.258,52	-	2.421.258,52	
E1.1210	8210010	CANONI AREE PATRIMONIALI	4.445,72	-	4.445,72	5.561,64	-	5.561,64	
E1.1210	8210015	CANONI EDIFICI PATRIMONIALI	604.975,91	-	604.975,91	596.411,94	-	596.411,94	
E1.1210	8210020	CANONI AFFITTO POSTI AUTO	65.299,10	-	65.299,10	21.488,97	-	21.488,97	
E1.1210 Totale - Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente			674.720,73	-	674.720,73	623.462,55	-	623.462,55	
E1.1220	8220005	CANONI DIVERSI PER ATTO GENOVA	5.025.037,51	-	5.025.037,51	6.174.235,61	-	6.174.235,61	
E1.1220	8220010	CONG.CANONI DIVERSI PER ATTO	-	-	-	7.109,01	-	7.109,01	
E1.1220	8220011	P.PETROLI CANONI PER ATTO	1.987.366,15	-	1.987.366,15	1.077.637,10	-	1.077.637,10	

E1.1220	8220012	T.CONTENITORI-PER ATTO	1.544.235,60	-	1.544.235,60	1.441.333,14	-	1.441.333,14
E1.1220	8220013	MARINA P.ANTICO PER ATTO	377.939,33	-	377.939,33	409.357,53	-	409.357,53
E1.1220	8220014	ST.MARITTIMA PER ATTO	1.858.233,56	-	1.858.233,56	1.961.116,29	-	1.961.116,29
E1.1220	8220015	ENEL PRODUZIONE SPA PER ATTO	984.125,17	-	984.125,17	141.403,41	-	141.403,41
E1.1220	8220017	TERM.RINFUSE PER ATTO	394.943,20	-	394.943,20	420.363,75	-	420.363,75
E1.1220	8220018	V.T.E.-CANONI PER ATTO	4.383.591,65	-	4.383.591,65	6.711.272,75	-	6.711.272,75
E1.1220	8220019	SPINELLI CANONE PER ATTO	816.365,65	-	816.365,65	933.020,28	-	933.020,28
E1.1220	8220020	ESSO PER ATTO	159.634,11	-	159.634,11	172.904,54	-	172.904,54
E1.1220	8220022	SAAR DEPOSITI ATTO	264.213,56	-	264.213,56	298.004,20	-	298.004,20
E1.1220	8220023	G.M.T.GENOA METAL.T.ATTO	256.997,13	-	256.997,13	407.831,57	-	407.831,57
E1.1220	8220024	TERMINAL S.GIORGIO PER ATTO	285.931,56	-	285.931,56	371.560,16	-	371.560,16
E1.1220	8220025	MESSINA-CANONI FISSI X ATTO	533.121,12	-	533.121,12	1.101.935,10	-	1.101.935,10
E1.1220	8220026	CONSORZIO BETTOLO PER ATTO	-	-	-	326.750,19	-	326.750,19
E1.1220	8220029	PRA'DISTRIPARK EUROPA ATTO	1.183.909,95	-	1.183.909,95	587.250,12	-	587.250,12
E1.1220	8220030	ENTE BACINI CAN.FISSO X ATTO	307.530,52	-	307.530,52	333.095,63	-	333.095,63
E1.1220	8220031	FINCANTIERI CANT.NAV.IT.ATTO	492.405,40	-	492.405,40	533.339,19	-	533.339,19
E1.1220	8220032	CSCM CANONE PER ATTO	355.712,46	-	355.712,46	366.824,18	-	366.824,18
E1.1220	8220040	CAN.ATTO TERMINALISTI SAVONA	2.176.014,24	-	2.176.014,24	4.718.290,92	-	4.718.290,92
E1.1220	8220045	CANONI PER ATTO DIVERSI SAVONA	501.081,95	-	501.081,95	611.195,37	-	611.195,37
E1.1220	8220046	CANONI PER ATTO ANTICIPATI SAVONA	-	-	-	-	-	-
E1.1220	8225005	CANONI PER LICENZA GENOVA	3.583.807,77	-	3.583.807,77	4.464.587,82	-	4.464.587,82
E1.1220	8225006	CANONI PER LICENZA R.I.GENOVA	933.164,93	-	933.164,93	1.216.553,06	-	1.216.553,06
E1.1220	8225007	CANONI LICENZA AREE CANT.GE.	-	-	-	-	-	-
E1.1220	8225008	CANONI ALLOGGI DEMANIALI	66,96	-	66,96	-	-	-
E1.1220	8225010	CONGUAGLIO CAN.FISSI LICENZA	82,34	-	82,34	55.301,67	-	55.301,67
E1.1220	8228005	CORRISPETT.OCCUPAZ AREE DEM.LI	546.802,69	-	546.802,69	95.481,22	-	95.481,22
E1.1220	8228010	INDENNIZZI OCCUPAZ.AREE DEM.LI	190.873,47	-	190.873,47	149.712,94	-	149.712,94
E1.1220	8228035	BOLLI SU CANONI DEMANIALI	47.500,00	-	47.500,00	10.434,00	-	10.434,00

E1.1220	8228040	DIRITTI SU CANONI DEMANIALI	7.497,50	-	7.497,50	6.346,85	-	6.346,85
E1.1220	8229005	CANONI PER ATTO ANTICIPATI	-	-	-	-	-	-
E1.1220	8229010	CANONI ANT.LIC.PRIMO ANNO GE	2.277.994,34	-	2.277.994,34	901.872,00	-	901.872,00
E1.1220	8229015	CANONI ANTICIPATI SECONDO ANNO	-	-	-	-	-	-
E1.1220	8229100	LIC.IMP.SBARCO IMBARCO PETROLI	115.296,78	-	115.296,78	227.967,88	-	227.967,88
E1.1220	8229101	CANONI ANT.LICENZA SAVONA	1.123.581,56	-	1.123.581,56	1.009.559,12	-	1.009.559,12
E1.1220	8229105	LICENZA BARACCHE E CASSONI	-	-	-	5.596,25	-	5.596,25
E1.1220	8229110	LICENZE NAUTICA DA DIPORTO	97.209,49	-	97.209,49	181.819,74	-	181.819,74
E1.1220	8229115	LIC.ATTIVITA'E SERV.PORTUALI	70.960,78	-	70.960,78	220.211,47	-	220.211,47
E1.1220	8229120	LIC.ATT.TURISTICO RICREATIVE	233.814,58	-	233.814,58	18.519,35	-	18.519,35
E1.1220	8229125	TERMINALISTI VADO LIGURE	31.200,10	-	31.200,10	-	-	-
E1.1220	8229130	LICENZE TERMINALISTI SAVONA	484.962,67	-	484.962,67	199.229,48	-	199.229,48
E1.1220	8229135	LIC.AUTORIZZAZIONE ART.55	2.567,62	-	2.567,62	203,82	-	203,82
E1.1220	8229140	LIC.ATTIV.COMM VARIE/ENTI PUB.	83.940,63	-	83.940,63	260.246,71	-	260.246,71
E1.1220	8229145	CONGUAGLIO CANONI LIC.SAVONA	-	-	-	-	-	-
E1.1220	8229150	OCCUP.NE TEMPORANEA BANCHINA E SPAZI PUBBLICI	449.190,12	-	449.190,12	412.401,19	-	412.401,19
E1.1220 Totale - Canoni demaniali			34.168.904,15	-	34.168.904,15	38.541.874,61	-	38.541.874,61
E1.1230	8230010	INTERESSI SU ANT.PERSONALE	1.319,19	-	1.319,19	66,84	-	66,84
E1.1230	8230020	INTERESSI C/C PRESSO BANCHE	177,68	-	177,68	89,02	-	89,02
E1.1230	8230025	INTERESSI ATTIVI DI MORA DA ALTRI SOGGETTI	35.801,49	-	35.801,49	8.368,55	-	8.368,55
E1.1230	8230027	INTERESSI ATTIVI DI MORA DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	-	-	-	-	-	-
E1.1230	8230030	INTERESSI ATTIVI A IMPRESE CONTROLLATE	93.857,48	-	93.857,48	102.835,30	-	102.835,30
E1.1230	8230035	INTERESSI SU INDENNIZZI A ALTRI SOGGETTI	98,00	-	98,00	-	-	-
E1.1230 Totale - Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri			131.253,84	-	131.253,84	111.359,71	-	111.359,71
E1.1240	8240010	DIVIDENDI SU PART.AZIONARIE	486.436,89	-	486.436,89	-	-	-
E1.1240 Totale - Altri redditi e proventi patrimoniali			486.436,89	-	486.436,89	-	-	-
E1.1310	8310010	RECUP.SPESE DIV.PERSON.DIPEND.	530.364,41	-	530.364,41	248.071,47	-	248.071,47
E1.1310	8310015	REC.SPESE DIV.PERS.DISTACCATO	496,32	-	496,32	-	-	-

E1.1310	8310020	REC.EMOLUMENTI PERSONALE DISTACCATO	16.767,97	-	16.767,97	-	-	-	
E1.1310	8310025	REC.CONTRIBUTI PERSONALE DISTACCATO	7.999,75	-	7.999,75	-	-	-	
E1.1310	8310035	REC.PREMIO INAIL PERSON. DISTACCATO	47,70	-	47,70	-	-	-	
E1.1310	8310050	RIMBORSI , RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O VERSATE IN ECCEDENZA DA AMM.ZIONI CENTRALI	-	-	-	34.334,48	31.215,00	3.119,48	credito d'imposta. Compensazione con tributi non appartenenti alla categoria 1.03
E1.1310	8310055	RIMBORSI , RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O VERSATE IN ECCEDENZA DA ENTI PREVIDENZIALI	-	-	-	42.352,06	-	42.352,06	
E1.1310	8320005	REC.SPESE GASOLIO RISCALDAM.	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8320010	REC.SPESE ENERGIA ELETTRICA	1.626,61	-	1.626,61	-	-	-	
E1.1310	8320015	RECUP.SPESE GAS RISCALDAMENTO	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8320020	RECUPERO SPESE ACQUEDOTTI	63.825,51	-	63.825,51	6.999,45	-	6.999,45	
E1.1310	8320025	RECUPERO SPESE LEGALI	229.706,94	-	229.706,94	11.536,41	-	11.536,41	
E1.1310	8320027	ENTRATE PER RIMBORSI DI IMPOSTE INDIRECTE	-	-	-	11.508,00	11.508,00	-	credito d'imposta. Compensazione con tributi non appartenenti alla categoria 1.03
E1.1310	8320030	RIMBORSI , RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O VERSATE IN ECCEDENZA DA IMPRESE	43.904,52	-	43.904,52	31.170,12	-	31.170,12	
E1.1310	8320031	RECUPERO SPESE GENERALI DIVERSE	-	-	-	9.731,36	-	9.731,36	
E1.1310	8330010	RECUPERO SP.RIPARAZIONE DANNI BENI MOBILI	51.753,95	-	51.753,95	54.776,50	-	54.776,50	
E1.1310	8330012	RECUPERO SP.RIPARAZIONE DANNI BENI IMMOBILI	-	-	-	1.000,00	-	1.000,00	
E1.1310	8330020	RECUPERO SPESE PUBBLICAZIONI	89.001,21	-	89.001,21	72.201,85	-	72.201,85	
E1.1310	8340005	RECUPERO SPESE TELEFONICHE	2.179,60	-	2.179,60	-	-	-	
E1.1310	8340015	RECUPERO SP.PULIZIE BONIFICHE	33.502,00	-	33.502,00	-	-	-	
E1.1310	8340016	RECUPERO RSU SUBCONC.STAZ.MAR	188.743,09	-	188.743,09	195.837,89	-	195.837,89	
E1.1310	8340018	RECUPERO RSU SUBCONC.E.BACINI	79.025,56	-	79.025,56	89.456,04	-	89.456,04	
E1.1310	8340020	RECUPERO RSU	1.073.604,81	-	1.073.604,81	1.220.041,39	-	1.220.041,39	
E1.1310	8340021	RECUPERO RSU ANNI PRECEDENTI	9.442,45	-	9.442,45	7.931,58	-	7.931,58	
E1.1310	8340025	RECUPERO SPESE VIGILANZA	98.629,00	-	98.629,00	301.021,47	-	301.021,47	
E1.1310	8340100	RIMB.CONNETTIVITA' RETE TELEMATICA	33.767,90	-	33.767,90	-	-	-	
E1.1310 Totale - Recuperi e rimborsi diversi			2.554.389,30	-	2.554.389,30	2.337.970,07	42.723,00	2.295.247,07	
E1.1410	8410005	AUTORIZZAZIONI ART.68 CDN	51.032,52	-	51.032,52	18.010,71	-	18.010,71	
E1.1410	8410006	AUTORIZZ.SERVIZI INT.GENERALE	25.896,00	-	25.896,00	-	-	-	
E1.1410	8410010	AUT.SERVIZI MANOVRE FERROVIARI	3.170,65	-	3.170,65	180.062,68	-	180.062,68	

E1.1410	8410015	AUT.PROVVISORIA R.I.	62.883,59	-	62.883,59	126.473,60	-	126.473,60	
E1.1410	8410020	AUTOR.ART.16 C.FISSO < 4 ANNI	134.876,81	-	134.876,81	81.605,34	-	81.605,34	
E1.1410	8410022	AUTOR.ART.16 C.MOBILE > 4 ANNI	-	-	-	84.039,35	-	84.039,35	
E1.1410	8410023	AUTOR.ART.16 C.MOBILE > 4 ANNI	-	-	-	225.980,29	-	225.980,29	
E1.1410	8410025	AUTOR.ART.16 C.MOBILE < 4 ANNI	256.210,53	-	256.210,53	71.707,46	-	71.707,46	
E1.1410	8410026	AUTORIZ.ART.17 CANONE FISSO	17.697,27	-	17.697,27	19.313,06	-	19.313,06	
E1.1410	8410027	AUTORIZZ.ART.17 CANONE MOBILE	26.298,37	-	26.298,37	23.677,59	-	23.677,59	
E1.1410	8410030	CANONE DI AMMISSIONE R.I.	5.619,94	-	5.619,94	3.238,50	-	3.238,50	
E1.1410	8410035	CANONI LICENZA R.I.	141.872,05	-	141.872,05	151.483,90	-	151.483,90	
E1.1410	8410040	CANONE SUPPLETTIVO ART.19	-	-	-	102.709,90	-	102.709,90	
E1.1410	8410050	BOLLI SU AUTORIZZAZIONI	8.208,00	-	8.208,00	7.770,00	-	7.770,00	
E1.1410	8410100	AUTORIZZ.ART.68 CDN ANNI SUCCESSIVI	3.342,00	-	3.342,00	215,00	-	215,00	
E1.1410 Totale - Proventi derivanti da autorizzazioni			737.107,73	-	737.107,73	-	-	1.096.287,38	
E1.1420	8420020	DIRITTI SU TESSERE E PERMESSI	796.089,91	-	796.089,91	898.834,01	-	898.834,01	
E1.1420	8420022	DIR.SU TESSERE E PERMESSI ANTICIPATI	13.935,00	-	13.935,00	-	-	-	
E1.1420	8420030	PULIZIA SPECCHI ACQUEI	33.075,79	-	33.075,79	121.407,17	-	121.407,17	
E1.1420	8420060	VENDITA STAMPATI	240,88	-	240,88	-	-	-	
E1.1420	8420070	AFFITTO SALE	6.265,00	-	6.265,00	6.441,60	-	6.441,60	
E1.1420	8420085	GETTONI DI PRESENZA	33.911,29	-	33.911,29	7.948,47	-	7.948,47	
E1.1420	8420090	FALLIMENTI E INCAMERAMENTI	106.349,68	-	106.349,68	230,69	-	230,69	
E1.1420	8420094	ENTRATE DA RIMBORSI DI IVA A CREDITO	-	-	-	3.022,61	3.022,61	-	credito d'imposta. Compensazione con tributi non appartenenti alla categoria 1.03
E1.1420	8420095	CREDITI D'IMPOSTA DIRETTE	95.520,00	-	95.520,00	4.442,00	4.442,00	-	credito d'imposta. Compensazione con tributi non appartenenti alla categoria 1.03
E1.1420	8420096	PROVENTI AREE PER AUTOPARCO	281.040,00	-	281.040,00	450.243,44	-	450.243,44	
E1.1420	8420097	IVA SPLIT PAYMENT COMMERCIALE	-	-	-	297.072,70	-	297.072,70	
E1.1420	8420100	ENTRATE DIVERSE	24.177,66	-	24.177,66	48.649,53	-	48.649,53	
E1.1420	8420105	ENTRATE PER FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE	-	-	-	20.775,95	20.775,95	-	Incentivo funzioni tecniche legato ad opere in parte capitale
E1.1420 Totale - Entrate varie ed eventuali			1.390.605,21	-	1.390.605,21	1.838.292,22	28.240,56	1.830.827,61	

E1.1510	8510110	PROVENTI SERVIZIO MEZZI FERROV	280.735,69	-	280.735,69	281.295,01	-	281.295,01
E1.1510	8510120	PROVENTI SERVIZI TELEMATICI	6.006,00	-	6.006,00	-	-	-
E1.1510 Totale - Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi			286.741,69	-	286.741,69	281.295,01	-	281.295,01
IMPORTO COMPLESSIVO			97.699.299,11	18.535.657,72	79.163.641,39	105.391.945,04	16.533.335,77	88.858.609,27

TOTALE ACCERTATO 2018 IN APPLICAZIONE COMMA 593	79.163.641,39
TOTALE ACCERTATO 2022 IN APPLICAZIONE COMMA 593	88.858.609,27
SURPLUS 2022 SU 2018	9.694.967,88

ALLEGATO C

RELAZIONE SULLA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI AI SENSI DEL D.L. 66/2014 ART.41

RELAZIONE SULLA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI

DECRETO LEGGE N.66/2014 ART. 41

L'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale pubblica annualmente sul sito istituzionale l'indicatore di tempestività dei pagamenti che dà contezza dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture.

In applicazione all'art. 33 del d.lgs. 14 marzo 2013, n. 33 come modificato dal d.lgs. 97/2016, l'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti, che prende come riferimento il ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, è calcolato come somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Ai fini del calcolo dell'indicatore s'intende per:

✓ "giorni effettivi"	→	tutti i giorni di calendario compresi i festivi
✓ "data di pagamento"	→	la data di trasmissione degli ordinativi di pagamento in banca
✓ "data di scadenza"	→	i termini previsti dall'articolo 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002 n. 231 ossia trenta giorni dalla data di ricevimento della fattura o di una richiesta di pagamento di contenuto equivalente
✓ "importo dovuto"	→	la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento

Nel 2022 l'Ente ha effettuato pagamenti per 489,4 mln di euro relativi a circa n. 2.949 fatture di fornitori.

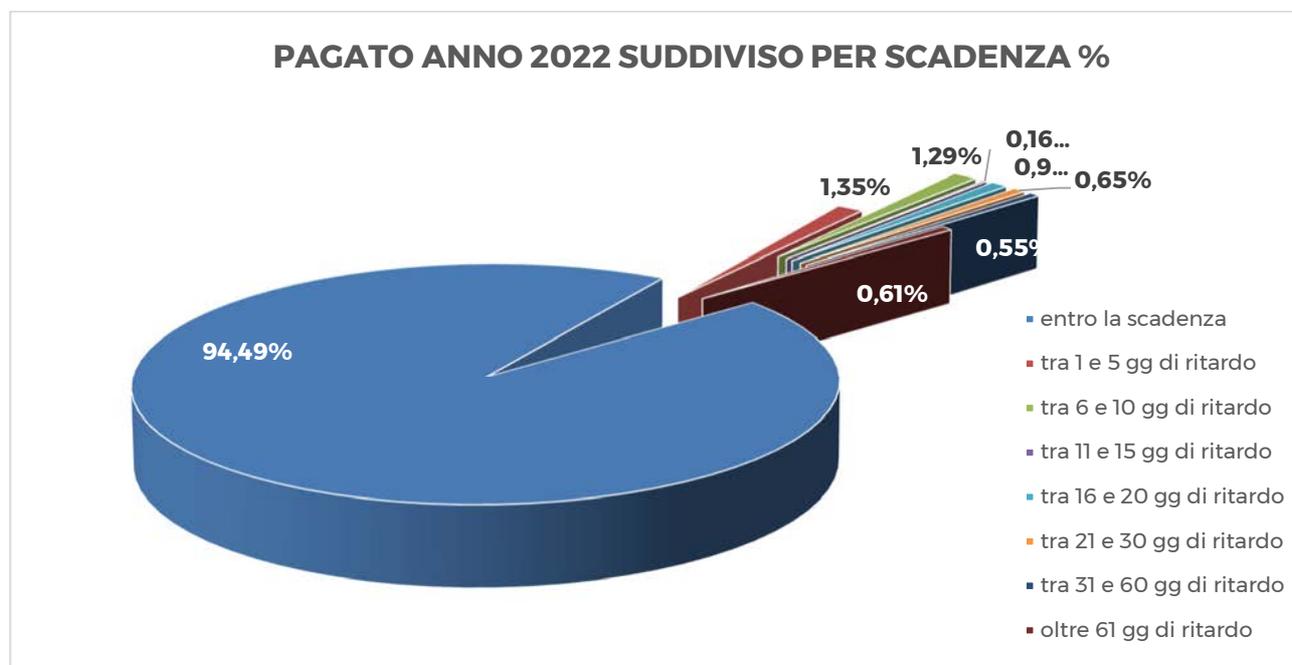
L'indicatore annuale calcolato secondo i criteri sopra esposti per l'esercizio 2022 fa emergere un tempo medio di pagamento di -10,74 giorni.

Dall'analisi dei pagamenti risulta che:

- 462 ml di euro sono stati pagati entro la data di scadenza;
- 6,6 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 1 e 5 giorni;
- 6,3 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 6 e 10 giorni;
- 0,8 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 11 e 15 giorni;
- 4,4 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 16 e 20 giorni;
- 3,2 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 21 e 30 giorni;

- 2,7 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 31 e 60 giorni;
- 3 ml di euro sono stati pagati con ritardo oltre i 61 giorni.

Il grafico sotto riportato evidenzia come il 95,84% dei pagamenti pari a € 469 ml siano avvenuti entro la scadenza o comunque entro 5 giorni dalla stessa, mentre il 4,16% pari a circa € 20,4 ml siano avvenuti oltre i 6 giorni di ritardo.



L'indice di tempestività è passato dai -0,71 giorni del 31.12.2021 a -10,74 giorni del 31.12.2022 con una riduzione di circa 10 giorni rispetto al dato dell'esercizio precedente.

Il dettaglio dei conteggi seguiti per determinare i due indici è riportato nella tabella seguente:

	ANNO 2022	ANNO 2021
Somma [gg di ritardo/anticipo * importo pagato] (A)	-5.258.573.833,28	-39.107.709,81
Somma importi pagati periodo di riferimento (B)	489.404.787,80	54.958.491,64
(A)/(B) indicatore di tempestività dei pagamenti	-10,74	-0,71

La riduzione dell'indicatore è stata possibile grazie alle misure poste in essere da parte dell'Ente per la gestione dei pagamenti quali ad esempio:

- Registrazione tempestiva delle fatture ai fini del loro smistamento agli uffici competenti per la liquidazione;

- Invio di riepiloghi periodici agli uffici competenti contenenti le fatture ancora da liquidare;
- Il software contabile in uso che ha permesso di gestire, diversamente da quanto accadeva prima del 2019, in un unico applicativo la ricezione, la contabilizzazione, la liquidazione e il pagamento delle fatture ricevute;
- Generazione automatica dalla procedura contabile degli atti di liquidazione con evidenti benefici in termini di riduzione dei rischi di errore in sede di redazione e delle relative tempistiche;
- Trasmissione a cura dei RUP all'Ufficio Fornitori degli atti di liquidazione firmati digitalmente e completi di tutti gli allegati;
- Eliminazione dell'atto di liquidazione ove già presente un certificato di pagamento firmato dal RUP competente.

Il Presidente

Dott. Paolo Emilio Signorini

Il Direttore

Dott.ssa Cristina Tringali

ALLEGATO D

PROSPETTO AI SENSI DEL DECRETO
DEL MINISTERO DELL'ECONOMIA E
DELLE FINANZE DEL 1 OTTOBRE 2013
(ALLEGATO 6)

Allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01 ottobre 2013

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI

	ESERCIZIO FINANZIARIO 2022	
	IMPEGNATO	PAGATO
MISSIONE 013 DIRITTO ALLA MOBILITÀ E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO		
PROGRAMMA 13 - 9 SVILUPPO E SICUREZZA DELLA NAVIGAZIONE E DEL TRASPORTO MARITTIMO E PER VIE D'ACQUA INTERNE		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	1.113.937.883,18	309.239.488,48
TOTALE PROGRAMMA 013 - 009	1.113.937.883,18	309.239.488,48
TOTALE MISSIONE 013	1.113.937.883,18	309.239.488,48
MISSIONE 032 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		
PROGRAMMA 32 - 2 INDIRIZZO POLITICO		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	264.651,53	197.623,69
TOTALE PROGRAMMA 032 - 002	264.651,53	197.623,69
PROGRAMMA 32 - 3 SERVIZI AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	52.921,97	44.871,97
TOTALE PROGRAMMA 032 - 003	52.921,97	44.871,97
TOTALE MISSIONE 032	317.573,50	44.871,97
MISSIONE 035 DEBITI DA FINANZIAMENTO		
PROGRAMMA 35 - 1 MUTUI, PRESTITI E ALTRO INDEBITAMENTO CONTRATTO DALL'ENTE		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	10.905.229,65	10.527.290,08
TOTALE PROGRAMMA 035 - 001	10.905.229,65	10.527.290,08
TOTALE MISSIONE 035	10.905.229,65	10.527.290,08
MISSIONE 099 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
PROGRAMMA 99 - 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	14.862.497,04	12.357.811,44
TOTALE PROGRAMMA 099 - 001	14.862.497,04	12.357.811,44
TOTALE MISSIONE 099	14.862.497,04	12.357.811,44

Allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01 ottobre 2013**PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI**

	ESERCIZIO FINANZIARIO 2022	
	IMPEGNATO	PAGATO
TOTALE SPESE	1.140.023.183,37	332.367.085,66

ALLEGATO E

PROSPETTO DI CORRELAZIONE CON IL NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO DI CUI AL DPR 132/2013

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Accertato	Riscosso
E1.1000	CONTRIBUTO DELLO STATO	E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	813.574,51	813.574,51
E1.1050	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	E.2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	19.183,29	19.183,29
E1.1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARcate	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	31.873.419,79	31.711.026,11
E1.1120	TASSA ANCORAGGIO	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	20.497.342,05	19.915.985,61
E1.1140	SOVRATTASSA MERCI	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	4.915.849,38	4.881.834,37
E1.1150	ADDITIONALE SOVRATTASSA MERCI PER SECURITY	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	2.421.258,52	2.404.534,71
E1.1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	E.3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	5.561,64	4.165,42
E1.1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	617.900,91	498.597,91
E1.1220	CANONI DEMANIALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	412.401,19	290.664,94
E1.1220	CANONI DEMANIALI	E.3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	38.129.473,42	29.962.674,08
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.02.02.004	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	102.835,30	74.241,66
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	8.368,55	8.368,55
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	89,02	89,02
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	66,84	66,84
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	1.000,00	1.000,00
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	54.776,50	54.776,50
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.02.001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	11.508,00	0,00
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	34.334,48	3.119,48
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	42.352,06	42.352,06
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	248.071,47	231.248,70
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	31.170,12	19.235,80
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	1.914.757,44	124.214,23
E1.1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	1.096.287,38	838.976,68
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.018	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	6.441,60	2.379,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	898.834,01	763.374,65
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	121.407,17	121.407,17
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	450.243,44	437.091,84
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	3.022,61	1.829,18
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	4.442,00	0,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	374.677,34	352.456,92
E1.1510	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	E.3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	281.295,01	76.651,33
E1.2210	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	E.4.04.01.01.001	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	6.561,00	0,00

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Accertato	Riscosso
E1.2210	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	E.4.04.01.05.999	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	10.172,60	0,00
E1.2310	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI E VALORI MOBILIARI DIVERSI	E.5.01.01.03.999	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	54.927,00	0,00
E1.2460	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	E.4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	89.363,12	79.197,50
E1.2514	CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE	E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	510.910.341,76	136.650.087,77
E1.2515	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INTER-VENTI DI ADEGUAMENTO DEI PORTI ART.18BIS	E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	10.875.090,18	0,00
E1.2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	E.4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	57.000.000,00	0,00
E1.2810	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	E.4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	3.840.359,20	1.359.286,50
E1.2810	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	E.4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	172.649,65	172.649,65
E1.2910	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	E.6.03.01.04.999	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	304.717.914,43	0,00
E1.2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	596.684,60	596.684,60
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	267.928,74	267.928,74
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	4.919.055,92	4.433.018,88
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	280.332,94	275.587,07
E1.3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.548.890,39	1.380.206,04
E1.3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	44.454,40	43.080,80
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	E.9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	5.107.222,08	5.103.867,62
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	132.064,40	112.719,72
E1.3150	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	E.5.03.07.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	3.534,96	883,74
E1.3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	9.698,02	9.698,02
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	784.082,30	0,00
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	180.000,00	24.663,51
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.02.01.005	Trasferimenti da Agenzie Fiscali per operazioni conto terzi	381.435,00	381.435,00
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.02.03.001	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	411.644,95	319.888,93
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.02.03.002	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	50.554,24	50.554,24
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.03.04.001	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	81.777,06	81.777,06
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	37.954,16	37.954,16
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	36.212,75	5.502,67
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	262,21	262,21
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	888,16	888,16
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	9.989,75	9.989,75
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	522.346,55	522.346,55
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00	0,00
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	42.168,06	41.086,69
TOTALE ENTRATE				1.008.528.505,62	245.616.366,14

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4100	COMPENSI ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	2.000,00	0,00
U1.4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	254.520,75	189.492,91
U1.4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	8.130,78	8.130,78
U1.4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	2.321,97	2.321,97
U1.4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	50.600,00	42.550,00
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	174.940,94	168.815,94
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	45.000,00	0,00
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	2.676,00	2.676,00
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	31.081,90	18.424,68
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	16.618,50	9.218,79
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	473,70	473,70
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	9.039.885,16	8.041.154,45
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	197.248,55	189.626,45
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	14.950,44	14.950,44
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	78.363,04	78.363,04
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	2.828,96	2.828,96
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	3.941,56	3.941,56
U1.4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE	U.1.03.02.12.004	Tirocini formativi extracurricolari	2.500,00	2.500,00
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	42.060,34	42.060,34
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	19.459,02	19.459,02
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	U.1.01.01.02.001	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	8.042,00	8.042,00
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	238,44	238,44
U1.4260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE	U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	47.849,69	23.426,24
U1.4260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE	U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	84.111,23	60.150,83
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	238.115,29	238.115,29
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	3.924.775,36	2.741.870,64
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	310.406,72	225.169,41
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.02.01.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	40.000,00	0,00
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	2.402.002,86	2.315.170,08
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	51.286,67	49.419,70

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	4.522.058,80	1.800.640,44
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	46.454,82	7.086,37
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.02.001	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	52.146,73	41.814,82
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	361.410,93	296.605,39
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	41,60	41,60
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	27.500,00	0,00
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	23.960,00	23.960,00
U1.4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	321.432,24	235.149,52
U1.4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.02.01.003	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	873.857,46	585.908,92
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	59.603,61	50.319,69
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	5.441,65	1.743,69
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	30.782,58	4.477,77
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	12.890,52	0,00
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	3.934,50	3.934,50
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	246.489,30	97.730,65
U1.4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	162.724,43	122.566,20
U1.4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	101.169,62	41.518,08
U1.4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.1.03.02.13.006	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	4.880,00	0,00
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	100.801,92	65.108,64
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	3.255,23	655,14
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	13.075,51	3.837,99
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	328.963,42	239.207,65
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.005	Acqua	17.500,00	12.821,67
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.006	Gas	83.770,88	58.701,04
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	7.054,21	7.039,21
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	15.779,59	5.571,49
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	40.375,97	35.944,76
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	4.338,68	3.675,00
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.05.005	Materiali per la profilassi (Vaccini)	1.114,10	1.114,10

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4370	VESTIARIO	U.1.03.01.02.004	Vestiario	39.649,02	6.303,13
U1.4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	U.1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	6.990,90	4.173,90
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	182.899,90	128.245,91
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	40.000,00	14.866,31
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	407,35	407,35
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.16.002	Spese postali	2.700,49	2.065,70
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	70.988,77	58.380,85
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	67.632,57	54.053,89
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	19.345,00	19.066,84
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'	U.1.03.02.02.004	Pubblicità	124.980,36	14.980,38
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	1.321,05	1.321,05
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.004	Perizie	20.471,60	2.293,60
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	1.220,00	0,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	909.313,69	117.478,80
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	21.328,32	1.156,59
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	24.839,24	0,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.002	Assistenza all'utente e formazione	34.160,00	0,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	87.381,36	84.449,84
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	294.225,24	183.947,95
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	110.233,84	34.358,80
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	102.597,03	78.165,23
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	57.941,80	28.970,90
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.011	Processi trasversali alle classi di servizio	187.355,70	37.227,08
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.999	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	432.097,18	0,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	24.400,00	22.366,63
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.766,13	1.766,13
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.11.004	Perizie	25.686,28	4.145,96
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	163.605,02	24.554,97
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	14.422,78	14.422,78
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	13.377,20	13.377,20
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	161.117,04	72.857,04
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	269.415,22	186.566,95
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	U.1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	17.326,85	14.835,02
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	U.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	333.648,83	231.359,53
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	5.001,04	4.465,69
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	7.452,00	7.140,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	610,00	610,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	23.571,90	17.481,61
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	18.050,00	7.219,60
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	38.463,29	31.302,77
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	34.423,84	13.073,83

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	39.479,91	34.575,84
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	10.149,61	10.077,91
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	247.482,00	247.482,00
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	277.500,00	10.000,00
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.01.02.017	Trasferimenti correnti a altri enti e agenzie regionali e sub regionali	50.000,00	0,00
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	9.500,00	2.500,00
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	106.000,00	44.000,00
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.421,00	976,00
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.07.005	Fitti di terreni e giacimenti	165.073,43	85.191,29
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	83.153,83	61.746,00
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	134.714,01	127.997,49
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	39.521,15	2.335,41
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	357.620,69	132.063,83
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	66.026,00	48.590,00
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	U.1.03.02.99.009	Acquisto di servizi per verde e arredo urbano	14.030,00	0,00
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	252.032,28	125.608,04
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	830.699,35	179.417,56
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	198.312,80	198.312,80
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	309.535,16	309.535,16
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.013	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	17.814,19	9.010,54
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	951.889,07	734.187,74
U1.4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	8.963,34	8.963,34
U1.4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	U.1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.936.210,54	1.629.853,91
U1.4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	4.467.328,16	3.458.961,91
U1.4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	292.347,60	3.879,60
U1.4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	3.915.574,79	1.681.055,61
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.09.99.03.001	Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso	1.065,10	1.065,10
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	2.001.837,79	1.083.149,74
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	155.929,23	45.553,57
U1.4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	191.464,62	8.464,62
U1.4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	U.1.03.02.05.007	Spese di condominio	613.214,96	600.331,76
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	5.470,14	4.708,08
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	648.856,43	648.856,43
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI	U.1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	532.285,53	476.419,10

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4600	BANCARIE INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI	U.1.07.06.02.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	177,05	177,05
U1.4600	BANCARIE INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI	U.1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	2.567,74	2.567,74
U1.4600	BANCARIE INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI	U.1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	0,17	0,17
U1.4610	BANCARIE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.423.420,34	976.574,62
U1.4610	BANCARIE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	79.010,25	78.516,25
U1.4610	BANCARIE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	98.286,00	76.468,00
U1.4610	BANCARIE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	5.072.825,96	225.855,14
U1.4610	BANCARIE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	523.472,00	523.472,00
U1.4610	BANCARIE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	129.959,61	116.656,21
U1.4610	BANCARIE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	194.994,49	194.323,75
U1.4610	BANCARIE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	41.025,69	41.025,69
U1.4620	BANCARIE SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	U.1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	2.296.639,00	2.095.233,00
U1.4630	ONERI VARI STRAORDINARI	U.1.04.01.01.001	Trasferimenti correnti a Ministeri	327.000,00	0,00
U1.4630	ONERI VARI STRAORDINARI	U.1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	2.170.628,57	2.170.628,57
U1.4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.17 COMMA 15BIS DELLA LEGGE 84/84	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	4.858.686,72	3.184.692,95
U1.4650	TRASFERIMENTI AD ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	U.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	600.000,00	0,00
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	109.800,00	109.800,00
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	224.100,00	183.687,50
U1.4670	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.199 COMMA 1b D.L. 34/2020	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	2.229.525,00	2.229.525,00
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	1.025.418.841,44	261.114.681,35
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.02.01.001	Terreni agricoli	28.351,05	28.351,05
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.02.01.002	Terreni edificabili	2.465.165,71	2.465.165,71
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.02.01.999	Altri terreni n.a.c.	344.451,30	344.451,30
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	47.728,16	47.728,16
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	7.367.179,97	1.659.565,60
U1.5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	2.317.932,24	0,00
U1.5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	2.645.072,73	55.150,00
U1.5220	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	U.2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	115.209,99	98.815,12
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	366,00	0,00
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	184,59	184,59
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	116.275,40	1.943,10

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.003	Periferiche	19.520,00	19.520,00
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.999	Hardware n.a.c.	90.648,46	0,00
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	704,00	0,00
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.01.09.009	Infrastrutture telematiche	36.600,00	21.960,00
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	1.395.776,24	111.023,68
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.02.002	Acquisto software	357.719,86	121.702,75
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.04.001	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	52.313,22	42.272,30
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	704.582,37	3.341,43
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	2.619.615,41	152.500,42
U1.5250	FONDO INNOVAZIONE	U.2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	42.012,64	0,00
U1.5310	SOTTOSCRIZIONI ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	U.3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	523.210,96	67.662,66
U1.5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	U.1.04.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	254.175,00	218.675,00
U1.5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	U.4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	2.264.554,03	2.264.554,03
U1.5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	U.4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	7.459.533,66	7.137.460,52
U1.5810	RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	U.7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	596.684,60	23.265,63
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	267.928,74	250.865,46
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.919.055,92	4.432.568,67
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	280.332,94	236.688,90
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	U.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.548.890,39	1.384.891,24
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	U.7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	44.454,40	38.318,89
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	U.7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	5.107.222,08	3.892.557,11
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	U.7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	132.064,40	132.064,40
U1.6150	ANTICIPAZIONI DELL'ENTE AL PERSONALE	U.3.03.07.01.001	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	3.534,96	3.534,96
U1.6160	FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	9.698,02	0,00
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	784.082,30	777.260,70
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	180.000,00	91.074,40
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	411.644,95	324.644,95
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	50.554,24	34.047,09
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.03.01.001	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	381.435,00	381.435,00
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.03.02.001	Trasferimenti per conto terzi a Imprese controllate	81.777,06	81.777,06
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	37.954,16	37.954,16
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	36.212,75	13.777,17
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	262,21	262,21
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.1.09.99.03.001	Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso	888,16	888,16
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	9.989,75	9.869,75
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	522.346,55	222.346,55
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	42.168,06	984,61

Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato DPR 132/2013

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
			TOTALE USCITE	1.140.023.183,37	332.367.085,66

ALLEGATO F

PROSPETTO DEI DATI SIOPE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31/12/2022

Ente Codice 031063310
Ente Descrizione AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE
Categoria Autorita' di sistema portuale
Sotto Categoria AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
Periodo ANNUALE 2022
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 09-mar-2023
Data stampa 16-mar-2023
Importi in EURO

031063310 - AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti		880.158,58	880.158,58
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti		880.158,58	880.158,58
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		813.574,51	813.574,51
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	813.574,51	813.574,51
2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		66.584,07	66.584,07
2.01.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	47.400,78	47.400,78
2.01.05.01.999	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	19.183,29	19.183,29
3.00.00.00.000 Entrate extratributarie		106.501.228,99	106.501.228,99
3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		103.851.943,19	103.851.943,19
3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		61.289.699,27	61.289.699,27
3.01.02.01.018	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	2.379,00	2.379,00
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	833.934,17	833.934,17
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	1.040.321,33	1.040.321,33
3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	59.413.064,77	59.413.064,77
3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni		42.562.243,92	42.562.243,92
3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	479.190,68	479.190,68
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	40.882.047,41	40.882.047,41
3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	4.165,42	4.165,42
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	1.018.826,33	1.018.826,33
3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	178.014,08	178.014,08
3.03.00.00.000 Interessi attivi		108.720,26	108.720,26
3.03.02.00.000 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine		97.898,87	97.898,87
3.03.02.02.004	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	97.898,87	97.898,87
3.03.03.00.000 Altri interessi attivi		10.821,39	10.821,39
3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	8.368,55	8.368,55
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	89,02	89,02
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	2.363,82	2.363,82
3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti		2.540.565,54	2.540.565,54
3.05.01.00.000 Indennizzi di assicurazione		55.776,50	55.776,50
3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	1.000,00	1.000,00
3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	54.776,50	54.776,50
3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata		394.468,30	394.468,30
3.05.02.02.001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	11.120,00	11.120,00
3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	2.534,83	2.534,83
3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	4.653,00	4.653,00
3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	33.451,48	33.451,48
3.05.02.03.002	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	262,21	262,21

3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	43.240,22	43.240,22
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	261.065,68	261.065,68
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	38.140,88	38.140,88
3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.		2.090.320,74	2.090.320,74
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	2.090.320,74	2.090.320,74
4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale		237.035.576,16	237.035.576,16
4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti		233.965.177,32	233.965.177,32
4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		229.748.240,08	229.748.240,08
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	228.248.240,08	228.248.240,08
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	1.500.000,00	1.500.000,00
4.02.03.00.000 Contributi agli investimenti da Imprese		2.077.935,64	2.077.935,64
4.02.03.01.001	Contributi agli investimenti da imprese controllate	718.649,14	718.649,14
4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	1.359.286,50	1.359.286,50
4.02.05.00.000 Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		2.139.001,60	2.139.001,60
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	2.139.001,60	2.139.001,60
4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		1.235,86	1.235,86
4.04.01.00.000 Alienazione di beni materiali		1.235,86	1.235,86
4.04.01.05.999	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	1.235,86	1.235,86
4.05.00.00.000 Altre entrate in conto capitale		3.069.162,98	3.069.162,98
4.05.04.00.000 Altre entrate in conto capitale n.a.c.		3.069.162,98	3.069.162,98
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	3.069.162,98	3.069.162,98
5.00.00.00.000 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie		13.798,15	13.798,15
5.03.00.00.000 Riscossione crediti di medio-lungo termine		13.798,15	13.798,15
5.03.07.00.000 Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie		13.798,15	13.798,15
5.03.07.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	13.798,15	13.798,15
6.00.00.00.000 Accensione Prestiti		20.000.000,00	20.000.000,00
6.03.00.00.000 Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		20.000.000,00	20.000.000,00
6.03.01.00.000 Finanziamenti a medio lungo termine		20.000.000,00	20.000.000,00
6.03.01.04.999	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	20.000.000,00	20.000.000,00
9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro		16.699.072,89	16.699.072,89
9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro		12.862.443,24	12.862.443,24
9.01.01.00.000 Altre ritenute		5.371.796,36	5.371.796,36
9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	267.928,74	267.928,74
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	5.103.867,62	5.103.867,62
9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente		6.262.919,54	6.262.919,54
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	4.665.141,32	4.665.141,32
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.474.929,17	1.474.929,17
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	122.849,05	122.849,05

9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo		323.888,88	323.888,88
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	279.614,40	279.614,40
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	44.274,48	44.274,48
9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro		903.838,46	903.838,46
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	522.346,55	522.346,55
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	371.491,91	371.491,91
9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi		3.836.629,65	3.836.629,65
9.02.01.00.000 Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi		191.710,30	191.710,30
9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	191.710,30	191.710,30
9.02.02.00.000 Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi		1.322.485,74	1.322.485,74
9.02.02.01.005	Trasferimenti da Agenzie Fiscali per operazioni conto terzi	382.465,00	382.465,00
9.02.02.03.001	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	889.466,50	889.466,50
9.02.02.03.002	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	50.554,24	50.554,24
9.02.03.00.000 Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi		81.777,06	81.777,06
9.02.03.04.001	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	81.777,06	81.777,06
9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi		596.684,60	596.684,60
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	596.684,60	596.684,60
9.02.05.00.000 Riscossione imposte e tributi per conto terzi		38.116,36	38.116,36
9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	38.116,36	38.116,36
9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi		1.605.855,59	1.605.855,59
9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	1.605.855,59	1.605.855,59
Incassi da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.00.99.999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE INCASSI		381.129.834,77	381.129.834,77

Ente Codice 031063310
Ente Descrizione AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE
Categoria Autorita' di sistema portuale
Sotto Categoria AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
Periodo ANNUALE 2022
Prospetto PAGAMENTI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 09-mar-2023
Data stampa 16-mar-2023
Importi in EURO

031063310 - AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Spese correnti		56.771.240,60	56.771.240,60
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		21.385.581,37	21.385.581,37
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		16.098.614,06	16.098.614,06
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	8.696.585,33	8.696.585,33
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	78.363,04	78.363,04
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	6.155.330,37	6.155.330,37
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	367.111,51	367.111,51
1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	3.941,56	3.941,56
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	150.291,40	150.291,40
1.01.01.02.001	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	58.601,51	58.601,51
1.01.01.02.002	Buoni pasto	346.953,01	346.953,01
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	241.436,33	241.436,33
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		5.286.967,31	5.286.967,31
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	3.828.792,43	3.828.792,43
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	625.695,00	625.695,00
1.01.02.01.003	Contributi per Indennita' di fine rapporto erogata tramite INPS	817.529,44	817.529,44
1.01.02.02.001	Assegni familiari	14.950,44	14.950,44
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		2.398.254,66	2.398.254,66
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		2.398.254,66	2.398.254,66
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	1.354.446,33	1.354.446,33
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	78.798,62	78.798,62
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	77.209,00	77.209,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	4.517,47	4.517,47
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	225.855,14	225.855,14
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	523.472,00	523.472,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	133.956,10	133.956,10
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		16.006.096,59	16.006.096,59
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		177.043,99	177.043,99
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	8.180,00	8.180,00
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	9.936,80	9.936,80
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	77.104,27	77.104,27
1.03.01.02.004	Vestitario	6.303,13	6.303,13
1.03.01.02.006	Materiale informatico	8.024,26	8.024,26
1.03.01.02.009	Beni per attivita' di rappresentanza	655,14	655,14
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	61.868,49	61.868,49
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	3.675,00	3.675,00
1.03.01.05.005	Materiali per la profilassi (Vaccini)	1.296,90	1.296,90

1.03.02.00.000 Acquisto di servizi		15.829.052,60	15.829.052,60
1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	251.402,30	251.402,30
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	10.907,45	10.907,45
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	43.480,00	43.480,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	44.812,57	44.812,57
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	19.459,02	19.459,02
1.03.02.02.004	Pubblicita'	19.310,38	19.310,38
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	159.880,04	159.880,04
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c	324.627,15	324.627,15
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	173.164,62	173.164,62
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	28.506,24	28.506,24
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	70.409,83	70.409,83
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	152.002,55	152.002,55
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	22.170,47	22.170,47
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	18.206,03	18.206,03
1.03.02.05.004	Energia elettrica	294.135,44	294.135,44
1.03.02.05.005	Acqua	16.725,11	16.725,11
1.03.02.05.006	Gas	59.499,35	59.499,35
1.03.02.05.007	Spese di condominio	624.833,62	624.833,62
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	407,35	407,35
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	62.051,54	62.051,54
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	67.632,56	67.632,56
1.03.02.07.005	Fitti di terreni e giacimenti	161.677,15	161.677,15
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	57.078,49	57.078,49
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	19.345,00	19.345,00
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	2.615,33	2.615,33
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	222.083,41	222.083,41
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	3.611,20	3.611,20
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	3.934,50	3.934,50
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	196.240,99	196.240,99
1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	116.888,85	116.888,85
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	69.533,35	69.533,35
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	1.766,13	1.766,13
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	1.321,05	1.321,05
1.03.02.11.004	Perizie	20.901,96	20.901,96
1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	38.064,00	38.064,00
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	534.572,36	534.572,36
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	202.312,50	202.312,50
1.03.02.12.004	Tirocini formativi extracurricolari	2.500,00	2.500,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	288.773,50	288.773,50
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	223.627,90	223.627,90
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	13.853,71	13.853,71
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	1.921,50	1.921,50
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	7.741,14	7.741,14
1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.783.553,44	1.783.553,44
1.03.02.15.013	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	11.193,28	11.193,28
1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	886.105,95	886.105,95
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	6.518.643,17	6.518.643,17
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	38.901,96	38.901,96
1.03.02.16.002	Spese postali	3.127,58	3.127,58
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	5.103,85	5.103,85
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	45.605,25	45.605,25
1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	92.790,16	92.790,16
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	218.922,20	218.922,20
1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilita' e la cooperazione	93.133,68	93.133,68
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	284.294,97	284.294,97
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	121.746,31	121.746,31
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	101.211,03	101.211,03
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	28.970,90	28.970,90
1.03.02.19.011	Processi trasversali alle classi di servizio	102.940,12	102.940,12
1.03.02.99.002	Altre spese legali	258.516,77	258.516,77
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	247.482,00	247.482,00
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	41.540,45	41.540,45
1.03.02.99.008	Servizi di mobilita' a terzi (bus navetta, -)	154.600,01	154.600,01

1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	4.173,90	4.173,90
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	132.507,98	132.507,98
1.04.00.00.000	Trasferimenti correnti	9.630.634,98	9.630.634,98
1.04.01.00.000	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	2.180.628,57	2.180.628,57
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	2.170.628,57	2.170.628,57
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	10.000,00	10.000,00
1.04.02.00.000	Trasferimenti correnti a Famiglie	681.787,98	681.787,98
1.04.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	657.827,98	657.827,98
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	23.960,00	23.960,00
1.04.03.00.000	Trasferimenti correnti a Imprese	6.678.218,43	6.678.218,43
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	6.678.218,43	6.678.218,43
1.04.04.00.000	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	90.000,00	90.000,00
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	90.000,00	90.000,00
1.07.00.00.000	Interessi passivi	1.130.528,09	1.130.528,09
1.07.05.00.000	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.125.275,53	1.125.275,53
1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	648.856,43	648.856,43
1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	476.419,10	476.419,10
1.07.06.00.000	Altri interessi passivi	5.252,56	5.252,56
1.07.06.02.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	177,05	177,05
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	2.567,74	2.567,74
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	2.507,77	2.507,77
1.09.00.00.000	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.237.390,11	1.237.390,11
1.09.99.00.000	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	1.237.390,11	1.237.390,11
1.09.99.02.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	262,21	262,21
1.09.99.03.001	Rimborsi di parte corrente a Enti Previdenziali di somme non dovute o incassate in eccesso	1.953,26	1.953,26
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	1.235.174,64	1.235.174,64
1.10.00.00.000	Altre spese correnti	4.982.754,80	4.982.754,80
1.10.03.00.000	Versamenti IVA a debito	194.323,75	194.323,75
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	194.323,75	194.323,75
1.10.04.00.000	Premi di assicurazione	608.823,98	608.823,98
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	14.422,78	14.422,78
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	212.009,00	212.009,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	309.535,16	309.535,16
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	72.857,04	72.857,04
1.10.05.00.000	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	4.084.289,97	4.084.289,97
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	10.090,11	10.090,11
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	4.017.464,20	4.017.464,20
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	56.735,66	56.735,66
1.10.99.00.000	Altre spese correnti n.a.c.	95.317,10	95.317,10
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	95.317,10	95.317,10

2.00.00.00.000 Spese in conto capitale		508.023.824,38	508.023.824,38
2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		506.340.684,38	506.340.684,38
2.02.01.00.000 Beni materiali		500.055.485,17	500.055.485,17
2.02.01.04.001	Macchinari	255.214,73	255.214,73
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	134.135,53	134.135,53
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	184,59	184,59
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	5.091,11	5.091,11
2.02.01.07.003	Periferiche	40.870,00	40.870,00
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	3.068,84	3.068,84
2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	4.108,28	4.108,28
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	55.150,00	55.150,00
2.02.01.09.009	Infrastrutture telematiche	21.960,00	21.960,00
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	499.535.497,09	499.535.497,09
2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	205,00	205,00
2.02.02.00.000 Terreni e beni materiali non prodotti		2.837.968,06	2.837.968,06
2.02.02.01.001	Terreni agricoli	28.351,05	28.351,05
2.02.02.01.002	Terreni edificabili	2.465.165,71	2.465.165,71
2.02.02.01.999	Altri terreni n.a.c.	344.451,30	344.451,30
2.02.03.00.000 Beni immateriali		3.447.231,15	3.447.231,15
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	640.536,09	640.536,09
2.02.03.02.002	Acquisto software	309.085,05	309.085,05
2.02.03.04.001	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	42.272,30	42.272,30
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	1.769.586,64	1.769.586,64
2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	685.751,07	685.751,07
2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti		1.500.000,00	1.500.000,00
2.03.03.00.000 Contributi agli investimenti a Imprese		1.500.000,00	1.500.000,00
2.03.03.01.001	Contributi agli investimenti a imprese controllate	1.500.000,00	1.500.000,00
2.04.00.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale		183.140,00	183.140,00
2.04.23.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese		183.140,00	183.140,00
2.04.23.03.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	183.140,00	183.140,00
3.00.00.00.000 Spese per incremento attivita' finanziarie		71.197,62	71.197,62
3.01.00.00.000 Acquisizioni di attivita' finanziarie		67.662,66	67.662,66
3.01.01.00.000 Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale		67.662,66	67.662,66
3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	67.662,66	67.662,66
3.03.00.00.000 Concessione crediti di medio-lungo termine		3.534,96	3.534,96
3.03.07.00.000 Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie		3.534,96	3.534,96
3.03.07.01.001	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	3.534,96	3.534,96
4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti		9.402.014,55	9.402.014,55
4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		9.402.014,55	9.402.014,55
4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		9.402.014,55	9.402.014,55
4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	2.264.554,03	2.264.554,03

4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	7.137.460,52	7.137.460,52
7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	15.789.285,30	15.789.285,30
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	12.564.998,19	12.564.998,19
7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	4.612.980,49	4.612.980,49
7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	250.865,46	250.865,46
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	4.362.115,03	4.362.115,03
7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	6.614.093,88	6.614.093,88
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.920.891,38	4.920.891,38
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.560.222,10	1.560.222,10
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	132.980,40	132.980,40
7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	296.773,34	296.773,34
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	256.220,77	256.220,77
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	40.552,57	40.552,57
7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	1.041.150,48	1.041.150,48
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	222.346,55	222.346,55
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	808.803,93	808.803,93
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	3.224.287,11	3.224.287,11
7.02.01.00.000	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	250.106,01	250.106,01
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	250.106,01	250.106,01
7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	879.766,13	879.766,13
7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	842.513,35	842.513,35
7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	37.252,78	37.252,78
7.02.03.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	463.212,06	463.212,06
7.02.03.01.001	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	381.435,00	381.435,00
7.02.03.02.001	Trasferimenti per conto terzi a Imprese controllate	81.777,06	81.777,06
7.02.04.00.000	Depositi di/presto terzi	77.609,38	77.609,38
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	77.609,38	77.609,38
7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	38.116,36	38.116,36
7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	38.116,36	38.116,36
7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	1.515.477,17	1.515.477,17
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	1.515.477,17	1.515.477,17
Pagamenti da regolarizzare		0,00	0,00
0.00.00.99.999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
TOTALE PAGAMENTI		590.057.562,45	590.057.562,45

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MAR LIGURE OCCIDENTALE

(Codice Fiscale Ente: 02443880998 Codice Istat: 031063310)

PROSPETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE**Dicembre - 2022**

(Data Elaborazione Tesoreria: 13-01-2023 ore 07:03:12)

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

Codice	Descrizione Voce	Importo
1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	586.753.255,13
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	381.129.834,77
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	590.057.562,45
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) = (1+2-3)	377.825.527,45
1450	- di cui FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO IL TESORIERE AL DI FUORI DEL CONTO DI TESORERIA

Codice	Descrizione Voce	Importo
2100	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2200	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

Codice	Descrizione Voce	Importo
2300	DISPONIBILITA' LIQUIDE LIBERE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00
2400	DISPONIBILITA' LIQUIDE VINCOLATE ALLA FINE DEL MESE COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE	0,00

CONCORDANZA TRA IL CONTO DI TESORERIA E LA CONTABILITA' SPECIALE DI T.U.

Codice	Descrizione Voce	Importo
1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAMENTO A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO, COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (6)	1.404.659,12
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (7)	877,01
1800	VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	278,88
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO (4-5-6+7+8-9)	376.422.024,22

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 3/2023

Il giorno 21 Aprile 2023 alle ore 15,30 - in collegamento video – iniziano i lavori del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale (di seguito Collegio) con il seguente ordine del giorno:

- 1) Esame Conto Consuntivo;
- 2) Varie ed Eventuali.

Sono presenti il Presidente del Collegio, dr. Fabio Calvellini, il dr. Ennio Crisci – componente e il dr. Vittorio Giorgi – componente -

In relazione al punto 1)

Il Collegio procede all'esame del Rendiconto 2022.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso ai Revisori in conformità a quanto previsto dell'articolo 36, comma 3, del RAC, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio viene assistito nell'esame dell'elaborato contabile dal Direttore della Direzione Bilancio, Finanza e Controllo dr.ssa Lucia Tringali e dal Responsabile del Servizio Ragioneria - Dr.ssa Federica Moretti.

La riunione odierna fa seguito a preliminari contatti ed incontri on line intercorsi con la struttura dell'Ente.

I Revisori passano all'esame del precitato documento e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redigono la relazione al Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2022, che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1).

Il Collegio rammenta, infine, che il Rendiconto in questione, completo degli allegati, dovrà essere trasmesso, entro 10 giorni dalla Delibera di approvazione, all'Amministrazione vigilante e al Ministero dell'Economia e delle finanze.

Il Collegio, inoltre, ai sensi dell'art. 43, comma 5, del Regolamento di Contabilità, redige la relazione situazione residui.

Il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione degli elaborati di Bilancio sopra richiamati.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Fabio Calvellini

Dr. Ennio Crisci

Dr. Vittorio Giorgi

Documento firmato digitalmente



Ennio Crisci
MiMS
21.04.2023
16:46:24
GMT+01:00



VITTORIO
GIORGI
22.04.2023
09:43:23
GMT+00:00



ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE AL RENDICONTO
GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2022
di cui all'art. 36 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità**

1. PREMESSA

La gestione amministrativo-contabile dell'AdSP si è basata sul bilancio di previsione deliberato dal Comitato di Gestione del 29 ottobre 2021 (delibera n. 75/5/2021) e approvato dai competenti Ministeri con la nota n. 592 del 12 gennaio 2022.

Le previsioni 2022 sono state assestate con le note di variazioni approvate con la delibera n. 50/3 del 29 luglio e n. 81/5 del 31 ottobre 2022 regolarmente approvate dai Ministeri Vigilanti

Il Rendiconto generale per l'esercizio 2022 è stato redatto conformemente a quanto previsto dall'art.36 e seguenti (capo VI) del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente e risulta composto dai seguenti documenti:

- a) Conto di bilancio, a sua volta suddiviso in:
 - i. Rendiconto finanziario decisionale;*
 - ii. Rendiconto finanziario gestionale;*
- b) Conto economico;
- c) Stato patrimoniale;
- d) Nota integrativa;

e corredato dai seguenti allegati:

- a) Situazione amministrativa;
- b) Relazione sulla gestione;

ivi inclusa la presente:

- c) Relazione del Collegio dei revisori dei conti

Al rendiconto generale è altresì allegato: il prospetto attestante la tempestività dei pagamenti così come previsto dall'art. 41 del d.l. n. 66/2014, il prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al DPR n.132/2013, l'allegato 6 del decreto del Ministero dell'economia e delle finanze 1° ottobre 2013.

Per quanto concerne i risultati della gestione finanziaria, il rendiconto di gestione 2022 presenta un avanzo di amministrazione complessivo di euro 211.646.475,73, articolato in avanzo con vincolo di destinazione per euro 127.736.524,30 ed in avanzo disponibile per euro 83.909.951,43.

Rispetto all'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 pari ad euro 340.169.258 si registra quindi una variazione negativa di euro 128.522.782 determinata da:

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

- avanzo finanziario di competenza di euro - 131.494.677,75 come differenza tra le entrate accertate (pari ad euro 1.008.528.505,62) e le spese impegnate (pari ad euro 1.140.023.183,37);
- saldo positivo nella variazione dei residui di euro 2.971.895,10 (eliminazione dei residui attivi per euro 7.675.403,26 e passivi per euro 10.647.298,36).

Si riporta nel seguito la situazione amministrativa e il dettaglio dell'avanzo vincolato.

Tabella 1 - Situazione amministrativa

ENTRATE	1.008.528.506
USCITE	1.140.023.183
RISULTATO DI COMPETENZA	- 131.494.677
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	340.169.258
SALDO NELLA VARIAZIONE DEI RESIDUI	2.971.895
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2022	211.646.476

	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
1- Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2022		586.753.255
<i>a) Entrate in c/competenza</i>	<i>245.616.366</i>	
<i>b) Entrate in c/residui</i>	<i>135.513.469</i>	
2- Totale (a+b)		381.129.835
3- Totale (1+2)		967.883.090
<i>c) Uscite in c/competenza</i>	<i>332.367.086</i>	
<i>d) Uscite in c/residui</i>	<i>257.690.477</i>	
4- Totale (c+d)		590.057.562
5- Fondo di cassa al 31.12.2022 (3 - 4)		377.825.527
<i>Residui attivi esercizi precedenti</i>	<i>708.263.543,32</i>	
<i>Residui attivi esercizio</i>	<i>762.912.139,48</i>	
e) Residui attivi al 31.12.2022		1.471.175.683
<i>Residui passivi esercizi precedenti</i>	<i>829.698.636,81</i>	
<i>Residui passivi esercizio</i>	<i>807.656.097,71</i>	
f) Residui passivi al 31.12.2022		1.637.354.735
6- Saldo dei residui (e - f)		-166.179.052
7- Avanzo di amministrazione al 31.12.2022(5 - 6)		211.646.476
di cui vincolato		127.736.524
totale non vincolato		83.909.951
totale fondi		37.166.028
totale Avanzo Disponibile		46.743.923

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

Esercizio 2022 - Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione	Importo
Decreto Genova quota 2018	2.185.839,50
Decreto Genova quota 2019	6.467.247,89
Rimborso assicurativo dei danni causati dalla mareggiata di ottobre 2018, dicembre 2019 e ottobre 2020	861.030,79
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anni 2013-2018	11.278.652,56
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94)	16.519.135,48
Legge 43/05	4.474.351,83
Fondo vittime amianto	1.802.623,28
Finanziamento interventi infrastrutturali in ambito portuale	23.788.420,16
Avanzo vincolato per acquisizione immobili area "Gheia " Savona.	263.080,00
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	2.043.580,56
Avanzo derivante dalla vendita area ex Colisa	454.455,82
Fondo "caro material" DL 50/2022 art.26 comma 4	595.668,00
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	2.301.547,71
Mutuo BNL stipulato nel 2022	2.000.000,00
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti stipulato nel 2022	704.045,84
Contributo Legge 388/2000	1.576.224,40
Mutuo Depfa 119/2008	152.391,98
Interessi riconosciuti con sentenza del consiglio di Stato n.3202 del 29/5/2012 di cui all'accordo di Cornigliano	128.303,54
Contributo Stato per interventi di manutenzione e riparazione dei porti	127.681,63
Fondo per il rimborso della tassa di ancoraggio alle navi da crociera di cui al DL 73/2021	67.336,85
Incentivo funzioni tecniche su opere concluse	20.775,95
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto INES	2.433.500,00
Fondo per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti L. 178/2020	64.877,86
Altre Leggi di finanziamento Statale	2.723.825,08
Contributo della Provincia	14.634,94
Avanzo vincolato a copertura del contratto di espansione e di isopensione sottoscritto da CULMV e CULP	3.361.879,69
Tasse portuali destinate ad investimenti	21.736.140,55
Premio Eccellenza	30.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	66.437,32
Versamento sentenza Corte d'Appello n.100/2021	159.141,56
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	23.499,69
Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) ai sensi art. 2346 comma 6 cc	3.960.000,00
Legge 145 quota 2019	0,30
Legge 145 quota 2021	834.558,12
Legge 145 quota 2022	11.317.061,07
Contributi UE progetti Gramas-Impatti No - Rumble - GNL Facile	90.111,85
Contributo della Comunità Europea progetto E-Bridge	75.025,00
Contributo della Comunità Europea progetto Renew4ge	2.907.500,00
Contributo della Comunità Europea progetto Engimmonia	125.937,50
Totale avanzo vincolato da destinare ad opere	127.736.524,30

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI**a) IL CONTO DI BILANCIO****(i) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

La Tabella 2 raccoglie in Titoli i dati relativi alle entrate accertate ed alle uscite impegnate con confronto con quelli rispettivamente previsti per l'anno 2022 (iniziali e definitivi).

Le entrate complessivamente accertate per l'anno 2022 ammontano ad euro 1.008.528.506, facendo registrare una diminuzione del 0,1% rispetto a quelle assestate a fine anno e inferiori dell'8,1% rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2022.

Le entrate accertate sono costituite da entrate correnti, per euro 105.391.945, entrate in conto capitale, per euro 888.274.064, e partite di giro, per euro 14.862.497.

Le uscite complessivamente impegnate ammontano ad euro 1.140.023.183, valore inferiore del 3,2% rispetto a quelle assestate a fine esercizio e inferiori del 3,7% rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2022 (euro 1.183.246.000).

Le uscite impegnate sono costituite da uscite correnti, euro 67.876.277, uscite in conto capitale, euro 1.057.284.409, e partite di giro, euro 14.862.497.

Tabella 2

ENTRATE	Previsioni		Accertamenti	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
Titolo I Correnti	94.362.000	103.101.000	105.391.945	11,7%	2,2%
Titolo II in Conto Capitale	986.706.000	888.460.000	888.274.064	-10,0%	0,0%
Titolo III per Partite di Giro	15.787.000	17.799.000	14.862.497	-5,9%	-16,5%
Totali =	1.096.855.000	1.009.360.000	1.008.528.506	-8,1%	-0,1%

USCITE	Previsioni		Impegni	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
Titolo I Correnti	78.231.000	79.339.000	67.876.277	-13,2%	-14,4%
Titolo II in Conto Capitale	1.089.228.000	1.080.987.000	1.057.284.409	-2,9%	-2,2%
Titolo III per Partite di Giro	15.787.000	17.799.000	14.862.497	-5,9%	-16,5%
Totali =	1.183.246.000	1.178.125.000	1.140.023.183	-3,7%	-3,2%

La composizione delle entrate accertate per Unità Previsionale di Base risulta essere la seguente:

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti: 0,08%;
- Entrate diverse: 10,37%;
- Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossioni di crediti: 0,02%;
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale: 57,79%;
- Entrate derivanti da accensione di prestiti: 30,27%;
- Entrate per partite di giro: 1,47%.

La composizione delle uscite impegnate per Unità Previsionali di Base risulta essere la seguente:

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

- Spese di funzionamento: 2,51%;
- Interventi diversi: 1,55%;
- Oneri comuni di parte corrente: 1,89%;
- Investimenti: 91,84%;
- Oneri comuni in conto capitale: 0,91%.
- Partite di giro: 1,30%;

La Tabella 3 confronta le entrate accertate e le spese impegnate durante il corso della gestione finanziaria 2022 con quelle dell'anno precedente.

Tabella 3

ENTRATE		Accertamenti 2022	Accertamenti 2021	Scostamento	%
Titolo I	Correnti	105.391.945	99.737.730	5.654.215	5,7%
Titolo II	in Conto Capitale	888.274.064	762.636.098	125.637.965	16,5%
Titolo III	per Partite di Giro	14.862.497	12.701.015	2.161.482	17,0%
Totali =		1.008.528.506	875.074.843	133.453.663	15,3%

USCITE		Impegni 2022	Impegni 2021	Differenza	%
Titolo I	Correnti	67.876.277	58.958.988	8.917.289	15,1%
Titolo II	in Conto Capitale	1.057.284.409	663.195.243	394.089.166	59,4%
Titolo III	per Partite di Giro	14.862.497	12.701.015	2.161.482	17,0%
Totali =		1.140.023.183	734.855.246	405.167.938	55,1%

I) Entrate correnti

Le entrate correnti (Titolo I) accertate nel corso della gestione 2022 ammontano ad euro 105.391.945, superiori del 5,7 % rispetto a quelle accertate per l'anno 2021 (euro 99.737.730).

Le Entrate tributarie accertate ammontano ad euro 59.707.870, superiori di euro 6.979.586 rispetto al valore dell'esercizio precedente (euro 52.728.284) in ragione dell'aumento dei traffici dopo il calo dovuto al periodo pandemico che ha caratterizzato il 2020 e parte del 2021.

Le suddette entrate tributarie sono generate da:

- euro 31.873.420 derivanti dal gettito tassa sulle merci imbarcate e sbarcate (+7,29% rispetto al 2021);
- euro 20.497.342 da gettito tassa di ancoraggio (+26,61% rispetto al 2021);
- euro 4.915.849 da sovrattassa merci (+10,23% rispetto al 2021);
- euro 2.421.259 da addizionale sovrattassa merci per security (+13,24% rispetto al 2021).

I Redditi e proventi patrimoniali accertati nell'anno 2022 ammontano ad euro 39.276.697, superiori del 4,9% rispetto alle previsioni assestate e inferiori del 3,8% rispetto agli importi accertati nell'esercizio precedente. Tali redditi sono costituiti da:

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

- euro 38.541.875 derivanti da canoni demaniali, in aumento rispetto alla previsione definitiva (+4,8%, euro 36.765.000) e in diminuzione del 3,34% rispetto all'esercizio precedente (euro 39.872.795);
- euro 623.463 da canoni di affitto;
- euro 111.360 da interessi attivi;

Tabella 2 parte - A Entrate Tributarie

Descrizione	Previsione Definitiva	Accertato 2022	Scostamento %	Accertato 2021	Scostamento	Scostamento %
Tassa Port. merci imb. e sbarc.	32.700.000	31.873.420	-2,5%	29.708.701	2.164.719	7,29%
Tassa Ancoraggio	17.800.000	20.497.342	15,2%	16.189.248	4.308.094	26,61%
Sovratassa Merci	5.000.000	4.915.849	-1,7%	4.459.478	456.371	10,23%
Add. sovrattassa merci per sec.	2.600.000	2.421.259	-6,9%	2.370.857	50.402	2,13%
Totali =	58.100.000	59.707.870	2,8%	52.728.284	6.979.586	13,24%

Tabella 2 parte - B Redditi e Proventi Patrimoniali

Descrizione	Previsione Definitiva	Accertato 2022	Scostamento %	Accertato 2021	Scostamento	Scostamento %
Canoni di affitto di beni patr.	563.000	623.463	10,7%	791.277	-167.814	-21,21%
Canoni demaniali	36.765.000	38.541.875	4,8%	39.872.795	-1.330.920	-3,34%
Interessi attivi su titoli, dep.	100.000	111.360	11,4%	93.960	17.400	18,52%
altri redditi e proventi patrimoniali	-	-	-	63.718	-63.718	-100,00%
Totali =	37.428.000	39.276.697	4,9%	40.821.750	-1.545.054	-3,8%

II) Entrate in conto capitale

Le entrate accertate in bilancio in conto capitale nell'anno 2022 (Titolo II) ammontano ad euro 888.274.064 superiori di euro 125.637.965 rispetto a quelle accertate nell'anno precedente (euro 762.636.098).

Rispetto al 2021 vi è un lieve incremento delle entrate in conto capitale (+ 16,47%) dovuto all'attivazione di nuove linee di credito, sottoscritte da AdSP per il finanziamento di parte degli investimenti intrapresi dall'Ente e ai trasferimenti da parte della Regione.

L'importo accertato risulta pressoché in linea rispetto alle entrate assestate (euro 888.460.000) e minore di € 98.431.936 rispetto alle previsioni iniziali 2022 (euro 986.706.000).

Si evidenziano le seguenti voci:

- Entrate per riscossioni di crediti (€ 89.363,12) che riguarda la quota di T.F.R. maturato al 31 dicembre 1993 e pagato ai dipendenti aventi diritto nel corso dell'esercizio, a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in base alle disposizioni della Legge 84/94.
- Entrate per trasferimenti dallo Stato (€521.785.432). Gli accertamenti imputabili a questa categoria sono composti dai seguenti trasferimenti da parte dello Stato:

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

-
- 398 milioni di euro afferiscono al Fondo Complementare al PNRR assegnato con Decreto Ministeriale n. 330/2021 per la realizzazione del progetto P.3062 “Realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova” per complessivi 500 milioni di euro. La prima tranche del contributo è stata accertata nell’annualità 2021 per euro 102 milioni.
 - 100 milioni di euro quali risorse di cui al “Fondo per le Infrastrutture portuali” assegnate a questa Autorità con decreto del MIMS n. 52/2022 per il finanziamento di quota parte della Nuova diga foranea del Porto di Genova;
 - 12,3 milioni di euro relativi alla quota residua del contributo di cui all’Accordo Procedimentale n. 15850 del 31/08/2020 di cui alla Legge n. 145/2018, ed integrato con Addendum prot. n. 36049/2022, assegnata al fine di contrastare gli effetti negativi diretti ed indiretti, derivanti dal crollo del ponte Morandi, attraverso la realizzazione di piani di sviluppo portuali, dell’intermodalità e dell’integrazione tra la città e il porto, così suddivisi: 35 mila euro assegnati per il finanziamento del progetto P.644 “Lavori relativi alle Opere di Interconnecting Tubazioni energetici nel Porto di Vado Ligure” e 12,3 milioni per il progetto P.3062 “Realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova”;
 - 10,8 milioni di euro quali risorse di cui alla Legge n. 84/94 art. 18 bis relative al Fondo Iva 2020 (Iva di competenza del 2019) così ripartite: 3,7 milioni di euro per il progetto P.644 “Lavori relativi alle Opere di Interconnecting Tubazioni petroli”, 4,2 milioni di euro per il progetto P.782 “Sistemazione idraulica del Rio Sant’Elena sito in Comune di Vado Ligure per il tratto interessato dal sovrappasso stradale escluso il tratto sottostante la S.S.1 Aurelia”, 2,9 milioni di euro per il progetto P.707 “Messa in sicurezza torrente Segno”
 - 596 mila euro afferenti alle risorse di cui al Fondo per la prosecuzione delle opere pubbliche di cui all’art.26, comma 4, lettera a) del Decreto Legge 17 maggio 2022 n.50 “Misure urgenti in materia di politiche energetiche nazionali, produttività delle imprese e attrazione degli investimenti, nonché in materia di politiche sociali e di crisi ucraina” finalizzato a fronteggiare gli aumenti eccezionali dei prezzi dei materiali da costruzione, nonché dei carburanti e dei prodotti energetici, in relazione agli appalti pubblici di lavori, ivi compresi quelli affidati a contraente generale, aggiudicati sulla base di offerte, con termine finale di presentazione entro il 31 dicembre 2021. Nello specifico il contributo ricevuto fa riferimento all’istanza presentata per il progetto P.742 rientrante nelle opere finanziate dal PNRR.
- Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico (€ 4.013.009). All’interno della voce è presente in particolare la quota a saldo del finanziamento dell’Unione Europea, riconosciuto nell’ambito del progetto VAMP UP, per il potenziamento del nodo multimodale di Vado per 172 mila euro ed il contributo della società RFI per 3,8 milioni di euro a valere sulla Convenzione stipulata in data 09.06.2020 quale Accordo Attuativo per la realizzazione del nuovo Viadotto stradale di Via Pionieri ed Aviatori d’Italia.

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

-
- Entrate per trasferimenti dalla Regione (€ 57.000.000). Nella categoria si rileva unicamente l'accertamento di 57 milioni di euro da Regione Liguria, quale cofinanziamento del progetto P.3062 "Realizzazione della nuova diga foranea - Porto di Genova" in considerazione della strategicità dell'opera per lo sviluppo economico della regione e in generale del settore portuale. Le risorse sono state stanziare con deliberazione della Giunta Regionale n. 1132 del 10.12.2021, ai sensi della Legge Regionale n. 34/2016 art. 4, che ha istituito il Fondo Strategico Regionale finalizzato ad interventi di supporto finanziario a favore di imprese e di investimenti infrastrutturali, anche di logistica e mobilità.

 - Entrate per assunzione di mutui (€ 304.717.914) afferente a:
 - 2 milioni di euro quale quota parte della nuova linea di credito attivata con BNL a finanziamento dell'intervento P.3166 "Interventi infrastrutturali sulle aree delle riparazioni navali", a titolo di prima erogazione da richiedere entro il mese di novembre 2022 come indicato all'art. 4 del contratto di mutuo. In sede di riprogrammazione delle opere del Programma Ordinario e Straordinario di cui all'art. 9 bis della L. 130/2018, approvate con le Seconde Note di Variazione al Bilancio 2022 con Delibera prot. n. 81/5/2022 e con il Bilancio di Previsione 2023 con Delibera prot. n. 82/6/2022, il mutuo stipulato per complessivi euro 31.518.766,00 è stato destinato, nel 2023, al finanziamento del progetto P.3166 "Interventi infrastrutturali sulle aree delle riparazioni navali" per euro 30.000.000,00 e dell'opera "Interventi relativa alla Calata Concenter" per euro 1.518.766,00;

 - 31,5 milioni di euro quale nuova linea di credito attivata con Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento totale o parziale di opere della programmazione ordinaria e straordinaria, in particolare: P.3106 "Dragaggi Sampierdarena e porto passeggeri" per 990 mila euro, P.3142 "Dragaggio Ponte Nino Ronco" per 1 milione di euro, P.2603 "Ampliamento Terminal Contenitori Ronco Canepa - variante" per 2,1 milioni di euro, P.3143 "Opere di ripristino della diga foranea di Genova" per 574 mila euro, P. 711 "Opere di sistemazione del versante in fregio alla viabilità di accesso al porto di Vado Ligure per ampliamento terminal intermodale" per 19,8 milioni di euro, P.768 "Lavori di ripristino opere foranee nei bacini di Savona e Vado Ligure" per 7 milioni di euro;

 - 264 milioni di euro quale quota parte della nuova linea di credito attivata con la Banca Europea degli Investimenti, su impulso del MIMS, per il finanziamento della realizzazione della Nuova diga di Genova. Rispetto all'importo complessivamente deliberato pari a 300 milioni di euro la quota rimanente pari a circa 27 milioni di euro è destinata al finanziamento di una serie di altri interventi previsti nei Programmi Ordinario e Straordinario, in ragione di specifiche caratteristiche volte alla tutela e allo sviluppo dei traffici.

 - 7,2 milioni di euro a valere sul contratto di mutuo rep. n. 146/2012, stipulato dalla già Autorità Portuale di Genova a luglio 2012 per un importo complessivo di 50

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

milioni di euro, e da destinare per quota parte alla realizzazione del progetto P. 3105 - lotto 1 "Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo".

- Entrate per Assunzione di altri debiti finanziari (€ 596.685). Gli accertamenti riguardano i depositi rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione.

I) Uscite correnti

La tabella 2 parte-C riporta i dati di sintesi delle spese correnti aggregati in tre macro-voci:

- spese di funzionamento: l'importo impegnato risulta inferiore del 13% rispetto a quello assestato;
- spese per interventi diversi: gli impegni risultano inferiori del 13% rispetto alle previsioni definitive;
- l'importo impegnato per oneri comuni risulta inferiore del 17% rispetto a quello definitivamente previsto.

Tabella 2 parte-C Spese Correnti

Descrizione	Previsione Definitiva	Impegnato	Scostamento %
Spese di funzionamento	32.904.000	28.611.286	-13%
Interventi diversi	20.420.000	17.696.261	-13%
Oneri comuni di parte corrente	26.015.000	21.568.731	-17%
Totali =	79.339.000	67.876.277	-14%

Le uscite correnti (Titolo I), impegnate nel corso del 2022, ammontano a euro 67.876.277, del 14% inferiori rispetto a quelle indicate nella previsione definitiva (euro 79.339.000).

Tale differenza dipende in prevalenza dalle seguenti economie di spesa o obbligazioni giuridiche non perfezionate:

- "Emolumenti indennità e missione del Presidente" per € -22.348,50;
- "Emolumenti fissi al personale dipendente" per € -497.915,85;
- "Oneri previdenziali e assistenziali carico Ente" per € -486.702,63;
- "Fondo rinnovi contrattuali" per € - 116.710,47;
- "Oneri della contrattazione decentrata o aziendale" per € -416.427,12;
- "Trattamento di fine rapporto quota maturata nell'anno" per € - 104.710,30;
- "Prestazioni di terzi per manutenzioni" per € - 90.857,84;
- "Acquisto materiali di consumo" per € -27.867,34;
- "Utenze varie" per € - 284.765,70;
- "Materiali di economato" per € - 16.337,45;
- "Spese postali" per € - 18.992,26
- "Locazioni passive" per € - 41.033,66
- "Servizi ed attività strumentali" per € -386.113,95;
- "Spese legali, giudiziarie e varie" per € -388.942,57;
- "Premi di assicurazione" per € -66.082,98;

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

-
- “Spesa per pulizia” per € -33.257,93;
 - “Spese diverse” per € -77.798,41;
 - “Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell’Attività portuale” per € -21.518;
 - “Oneri di gestione dei servizi portuali per € -226.116,58;
 - “Manutenzione e riparazioni parti comuni” per € -167.323,31;
 - “Spese Promozionali e di propaganda” per € -317.268,37;
 - “Assicurazione parti comuni” per € -97.152,04;
 - “Spese per utenze portuali” per € -543.296,74;
 - “Spese per pulizia e bonifica aree portuali” per € -204.113,70;
 - “Spese per vigilanza e Security” per € -354.425,21;
 - “Restituzioni e rimborsi diversi” per € -701.167,88;
 - “Spese per realizzo delle entrate” per € - 90.320,42;
 - “Interessi passivi spese e commissioni bancarie” per € -380.642,94;
 - “Imposte e tasse” per € -387.005,66;
 - “Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori” per € -2.653.361;
 - “Contributi ai sensi dell’art- 17 c. 15 bis” per € -796.313,28;
 - “Contributi ai sensi dell’art. 199 comma 1b DL 34/2020” per € - 225.475.

Le spese impegnate nel corso dell’anno 2022 (euro 67.876.277) risultano superiori del 13% rispetto a quelle dell’anno precedente (euro 58.958.988). Il risultato è da ricondurre alle spese di funzionamento (euro 28.611.286), alle spese per interventi diversi (17.696.261) e agli oneri comuni di parte corrente (21.568.731).

Per quanto concerne le spese di personale la spesa complessiva si attesta a euro 23.007.719 con un incremento rispetto all’annualità 2021 (euro 22.815.267) di 192,452 mila euro pari a circa il 0,8%.

II) Uscite in Conto capitale

Le spese in conto capitale impegnate nel 2022 ammontano a euro 1.057.284.409, inferiori del 2,19% rispetto a quelle previste definitivamente (euro 1.080.987.000) e del 3% rispetto alle previsioni iniziali 2022 (euro 1.089.228.000) e superiori di euro 394.089.167 rispetto a quelle impegnate nell’anno precedente, pari a euro 663.195.242.

I minori impegni rispetto all’assestato hanno riguardato, tra l’altro:

- “opere e fabbricati” per euro - 19.620.462,34;
- “manutenzione straordinaria” per euro - 577.820,03;
- “manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati” per euro - 556.995,03;
- “Acquisti di mobili e macchine d’ufficio” per euro -132.301,55;
- “Acquisto di beni immateriali” per euro - 440.392,90;
- “fondo innovazione” per euro -2.987,36.

II.1) Le spese per investimenti

Le spese per investimenti ammontano complessivamente ad euro 1.046.963.637. La Tabella 2 parte-D espone i dati relativi alle spese per investimento in opere impegnate per l’anno 2022 e li confronta con quelli contenuti nel bilancio di previsione e con quelli assestati.

Nell’anno 2022, il bilancio di previsione presentava un programma di lavori di euro 1.040.631.000 poi assestato in euro 1.061.390.000 di cui impegnato 1.040.634.723 euro.

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

Gli impegni assunti per opere e fabbricati e manutenzioni straordinarie per l'anno 2022 risultano, quindi inferiori del 1,96 % rispetto alle previsioni assestate a fine anno e in linea rispetto alle previsioni indicate nel bilancio preventivo 2022.

Tabella 2-parte-D Spese per Investimenti (acquisizione di immobili e opere)

Acquisizione di immobili e opere (cat. 2.1.1)*	Previsioni		Impegni	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
5110 Opere e fabbricati	1.034.531.000	1.047.925.000	1.028.304.538	-1%	-1,87%
5120 Manutenzioni straordinarie	6.000.000	7.945.000	7.367.180	23%	-7,27%
5121 Manutenzione straord. immobili utilizzati	100.000	5.520.000	4.963.005	4863%	-10,09%
Totali =	1.040.631.000	1.061.390.000	1.040.634.723	0%	-1,96%

La Tabella 2 parte-E confronta le spese per investimenti previste e quelle impegnate nell'ultimo quinquennio:

Investimenti in conto capitale* Anno:	2018	2019	2020	2021	2022
(1) Bilancio di Previsione	90.334.000	230.329.000	299.955.000	335.675.000	1.040.631.000
(2) Rendiconto Generale	33.868.765	244.683.015	167.228.545	631.962.688	1.040.634.723
(2)/(1)	37%	106%	56%	188%	100%

In termini percentuali l'indice di realizzazione tra la previsione iniziali ed il consuntivo ammonta al 37% per l'anno 2018, al 106% per l'anno 2019, al 56% per l'anno 2020, al 188% per il 2021 e infine al 100% nel 2022.

Verifica dei limiti di spesa

La Legge 160/2019 ha previsto, a partire dall'anno 2020, una completa ridefinizione dei vincoli di spesa, al fine di contenere i costi degli apparati delle pubbliche amministrazioni.

Ad eccezione delle riduzioni di spesa di cui all'art. 14, comma 14, della Legge n. 122/2010 "Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", che rimangono invariate, tutte le precedenti disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica sono state sostituite con nuove disposizioni normative, che hanno sostanzialmente modificato sia la base di calcolo per la determinazione dell'importo massimo stanziabile a bilancio sia le voci di spesa soggette.

Nello specifico il comma 591 della sopracitata Legge stabilisce che i soggetti di cui al comma 590, fra cui le AdSP, non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio delle spese sostenute, per le medesime finalità, negli anni 2016, 2017 e 2018.

Il successivo comma 592, specifica poi che, per gli enti in contabilità finanziaria, le voci di spesa cui si applicano le nuove disposizioni sono quelle individuate nella categoria di

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

“acquisizione di beni e servizi” del Piano dei conti integrato di cui al decreto del Presidente della Repubblica 4/10/2013, n.132.

Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con successiva nota prot. n. 23068 del 21 settembre 2020, ed in coerenza con le indicazioni fornite dal Ministero dell’Economia e delle Finanze contenute nelle Circolari n. 9/2020 e 11/2021, ha comunicato la possibilità di esclusione di determinate categorie di spesa dal computo fissato dall’art. 1 comma 591 della Legge 160/2019. In particolare ha precisato che rispetto al nuovo limite, assicurato sui valori complessivi della spesa sostenuta per l’acquisto di beni e servizi rientranti nelle spese di funzionamento dell’Ente, possono essere escluse le spese per i servizi istituzionali di tutela dell’ordine della sicurezza pubblica, spese di security, spese per manutenzione ordinaria legate al mantenimento della sicurezza, anche nell’erogazione dei servizi portuali, ed infine spese rientranti nella codifica U.1.03.02.09.004 “Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari” e U.1.03.02.09.005 “Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature”.

Il Decreto Legge n. 41/2021, all’art. 42 comma 9, ha sospeso per il 2021 l’applicazione dell’ulteriore misura di contenimento, introdotta dalla Legge di bilancio, ai commi 610 e 611, relativamente alle spese per il settore informatico, ed è stata definitivamente abrogata, a partire dall’esercizio 2022, con la Legge 108/2021. Sono state escluse dal conteggio del tetto le spese sostenute nell’ambito di progetti finanziati dall’Unione Europea o da altri soggetti pubblici e privati, l’IVA relativa all’attività commerciale, la cui contabilizzazione nelle annualità 2016-2018 era posta all’interno delle partite di giro e l’incentivo per funzioni tecniche che, secondo le nuove modalità d’imputazione previste all’art.113 del D.Lgs 50/2016, deve essere contabilizzato nei capitoli di spesa riguardanti i medesimi lavori, servizi e forniture cui si riferiscono, controbilanciato da una pari entrata al titolo I del bilancio e da un successivo impegno tra le spese di personale per la successiva liquidazione ai dipendenti.

Per l’esercizio 2022 si segnala che con Circolare n. 23 del 19.05.2022 il Ministero ha fornito ulteriori precisazioni in merito all’applicazione delle disposizioni volte al contenimento della spesa, consentendo l’esclusione dal tetto di spesa degli oneri sostenuti per i consumi energetici (energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, ecc..) in considerazione dei nuovi scenari politici creatisi a seguito del conflitto russo-ucraino.

Verifica del rispetto dei limiti di spesa

SPESE PER ACQUISTO, MANUTENZIONE, NOLEGGIO E ESERCIZIO DI AUTOVETTURE	
Art. 6 comma 14 Legge 122/2010	
Spesa 2009	116.244,53
SOMMA VERSATA AL BILANCIO DELLO STATO	
	23.248,91
Art. 15 comma 1 Legge 89/2014	
Spesa 2011	89.755,73
Limite di spesa 2022 (max 30%)	26.926,72
SPESA EFFETTUATA 2022	
	17.640,38

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

CATEGORIA 1.03 - "ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI"	
Legge 160/2019 commi 590 e seguenti	
TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03 (media triennio 2016 - 2018)	16.207.252,84
SPESE ESCLUSE	10.388.940,93
SPESE ESCLUSE RELATIVE A CONSUMI ENERGETICI	526.144,18
TETTO DI SPESA RICALCOLATO	5.292.167,73
SURPLUS ENTRATE 2021 SU 2018 UTILIZZABILE	4.195.777,04
LIMITE DI SPESA 2022	9.487.944,77
SPESA EFFETTUATA 2022 CATEGORIA 1.03	20.549.404,03
di cui A DETRARRE:	
CATEGORIE ESCLUSE	12.765.703,76
SPESE FINANZIATE PRIVATI/UE	433.641,97
IVA COMMERCIALE	13.545,03
INCENTIVO FUNZIONI TECNICHE (ART. 113 D.LGS 50/2016)	110.217,27
TOTALE CATEGORIA 1.03 - ANNO 2022	7.226.296,00

In merito ai limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2022, il Collegio ha pertanto accertato il rispetto da parte dell'Ente delle singole norme di contenimento. L'Ente ha provveduto infine ad effettuare nei tempi il versamento al Bilancio dello Stato eseguito con due mandati di pagamento il n. 2280 del 27.07.2022 per euro 2.147.379,66 (art.61 c.17 L.133/2008, art.8 c.3 L.135/2012, art.50 c.3 L.84/2014, art.6 commi 3,7,8,9,12 e 13 L.122/2010) e n. 2281 del 27.07.2022 di euro 23.248,91 (art.6 c.14 L.122/2010).

Riepilogo versamenti all'Erario ai sensi della Legge 160/2019

	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo versato
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 61, comma 17, Legge 133/2008	83.817,36	8.381,74	92.199,10
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 8, comma 3, Legge 135/2012	953.312,70	95.331,27	1.048.643,97
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 50, comma 3, Legge 84/2014	476.656,35	47.665,64	524.321,99
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 6, commi 3,7,8,9,12 e 13 Legge 122/2010	438.376,92	43.837,69	482.214,61
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 6, commi 14 Legge 122/2010	23.248,91		23.248,91
	1.975.412,24	195.216,33	2.170.628,57

Con la proposta di delibera del consuntivo l'Amministrazione ha individuato il surplus delle entrate da applicare all'annualità 2022 determinato come segue:

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

DETERMINAZIONE DEL SURPLUS DELLE ENTRATE ACCERTATE 2018/2022	
ENTRATE 2018 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS - DEFINIZIONE IN DELIBERA N. 54/2/2020	79.163.641,39
<hr/>	
ENTRATE CORRENTI ACCERTATE NEL 2022	105.391.945,04
<hr/>	
ENTRATE DA ESCLUDERE di cui:	
• somme dedicata al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi	10.905.229,65
• somma destinata alla realizzazione di opere di cui al PTO	4.724.384,76
• contributi concessi dall'UE o dallo Stato a copertura di spese per acquisto di beni e servizio, sostenute nell'ambito del progetto ammesso a finanziamento	21.369,29
• Fondo finalizzato alla parziale copertura dei costi sostenuti per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti	250.451,72
• Fondo finalizzato al rimborso alle navi da crociera della tassa di ancoraggio ai sensi dell'art.73 quater DL 73/2021	560.936,79
• Incentivo funzioni tecniche legato ad opere in parte capitale	20.775,95
• crediti d'imposta compensabili con tributi aventi la medesima natura e non rientranti tra spese destinate per acquisto di beni e servizi	50.187,61
	88.858.609,27
SURPLUS ENTRATE 2022 PER POSSIBILE UTILIZZO NEL 2023	9.694.967,88

Il Collegio precisa in proposito che il surplus delle entrate dovrà essere declinato in apposite note di variazione al bilancio 2023 ed è utilizzabile solo in esito all'approvazione del consuntivo da parte degli organi vigilanti.

Il Collegio certifica altresì l'avvenuta attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89 con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati, nel corso nell'esercizio 2022, dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di ritardo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2022, rispetto alla scadenza delle relative fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti pari a -10,74).

E' stato altresì assolto entro il 31.01.2023 l'obbligo annuale di comunicazione dello stock del debito al 31.12.2022 così come stabilito dalla legge di bilancio 2019 (legge 145-2018) al comma 867.

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

La gestione dei residui**GESTIONE DEI RESIDUI**

I residui attivi al 31.12.2022 ammontano a complessivi euro 1.471.175.682,8 di cui euro 762.912.139,48 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 708.263.543,32 provenienti dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

Il totale dei residui passivi al 31.12.2022 ammonta a euro 1.637.354.734,52, di cui € 807.656.097,71 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 829.698.636,81 derivante dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

Il Rendiconto Generale in esame espone i seguenti dati (Tabella 5 - parti A-E)

Tabella 5 - parte A

	residui attivi al 31.12.2021 incassati nel 2022	135.513.469
	variazioni in meno =	-7.675.403
	residui passivi al 31.12.2021 pagati nel 2022	257.690.477
	variazioni in meno =	-10.647.298

I residui attivi degli anni pregressi, pari a euro 708.263.543,32, sono articolati come segue:

	Titolo I - entrate correnti	24.764.074
	Titolo II - entrate in conto capitale	681.281.193
	Titolo III - partite di giro	2.218.276
	Totale	708.263.543

Tra i residui attivi anni precedenti da entrate correnti rimasti da riscuotere si segnalano quelli afferenti al cap. 1220 Canoni Demaniali, per euro 21.981.452,35.

Nelle entrate in conto capitale rimasti da riscuotere si segnalano i seguenti importi:

- Riscossioni di altri crediti, per euro 2.753.551,00
- Contributi dello Stato per opere, per euro 591.360.652,14
- Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico, per euro 12.251.495,29
- Operazioni finanziarie a medio e lungo termine, per euro 73.300.000,00

I residui attivi della gestione di competenza, ammontanti a euro 762.912.139,48, sono così distinti:

	Titolo I - entrate correnti	11.736.824
	Titolo II - entrate in conto capitale	749.416.158
	Titolo III - partite di giro	1.759.157
	Totale	762.912.139

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

Tra i residui della competenza da entrate correnti rimasti da riscuotere si segnalano al capitolo 1220 canoni demaniali, per euro 8.288.535,59

I residui passivi degli anni precedenti ammontano a euro 829.698.636,81 e sono ripartiti come segue:

Titolo I - uscite correnti	4.551.000
Titolo II - uscite in conto capitale	823.340.723
Titolo III - partite di giro	1.806.914
Totale	829.698.637

Tra i residui anni precedenti da uscite in conto capitale rimasti da pagare si segnalano:

- Opere e fabbricati per euro 630.351.245,40
- Opere e fabbricati (finanziamento statale) per euro 122.944.767,91

I residui passivi della gestione di competenza pari a euro 807.656.097,71 sono così individuati:

Titolo I - uscite correnti	23.866.977
Titolo II - uscite in conto capitale	781.284.435
Titolo III - partite di giro	2.504.686
Totale	807.656.098

La tabella 6 riporta la situazione complessivamente rilevabile al 31.12.2022.

Tabella 6

GESTIONE RESIDUI ATTIVI	
RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2022:	851.452.415
RISCOSSI AL 31.12.2022:	135.513.469
RESIDUI ATTIVI DICHIARATI INSUSSISTENTI:	7.675.403
RESIDUI rimasti DA RISCOUTERE al 31.12.2022:	708.263.543
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2022:	762.912.139
TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2022:	1.471.175.683

GESTIONE RESIDUI PASSIVI	
RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2022:	1.098.036.412
PAGATI AL 31.12.2022:	257.690.477
RESIDUI PASSIVI PASSATI IN ECONOMIA:	10.647.298
RESIDUI rimasti DA PAGARE al 31.12.2022:	829.698.637
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2022:	807.656.098
TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2022:	1.637.354.735

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

SITUAZIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Il conto economico e la situazione patrimoniale sono stati redatti in conformità agli artt. 38 e 39 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità. Il bilancio evidenzia, in sintesi, le seguenti risultanze:

Tabella 7A - Conto Economico

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2022	Valore al 31/12/2021
A) Valore della Produzione	116.403.907,06	110.117.534,64
B) Costo della Produzione	84.877.726,12	79.375.070,19
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A - B)	31.526.180,94	30.742.464,45
C) Proventi e Oneri Finanziari	-1.096.731,55	-1.287.930,39
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	-463,43	
E) Proventi e Oneri Straordinari		
Risultato Ante Imposte	30.428.985,96	29.454.534,06
Imposte dell'esercizio	6.467.313,29	1.824.254,52
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	23.961.672,67	27.630.279,54

Il conto economico evidenzia la differenza tra le partite esclusivamente economiche del bilancio e riporta un risultato economico di euro 23.961.672,67.

Tale risultato è determinato da un valore della produzione pari a euro 116.403.907,06 ricavato dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario, pari ad euro 105.391.945,04 dedotti:

- gli interessi attivi per euro 111.359,71;
- le entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi per euro 1.932.422,07;
- l'IVA accertata sulla vendita di beni e servizi attinente all'attività commerciale dell'Ente per euro € 245.720,84;
- l'accertamento riguardante l'IVA split payment commerciale su fatture passive pagate nell'esercizio in corso per euro 297.072,70;
- l'utilizzo IVA a credito per euro 3.797,52;

e aggiunti:

- dei ricavi accertati nel 2021 ma di competenza dell'esercizio 2022 per euro 2.678.591,53;
- delle voci di carattere straordinario che a seguito dell'applicazione dell'art. 13 del D.Lgs 138/2015 sono state riclassificate all'interno della macroclasse A) Valore della Produzione per euro 10.923.743,33.

Il risultato di esercizio è determinato inoltre da costi della produzione pari a euro 84.877.726,12, da oneri finanziari per euro -1.096.731,55 (quale saldo di - 1.208.091,26 euro per interessi e altri oneri finanziari e + 111.359,71 euro per altri proventi finanziari), rettifiche di valore di attività finanziarie per euro - 463,43 e da imposte correnti per euro 6.467.313,29.

Lo stesso importo si trova nella situazione patrimoniale dell'ente per euro 23.961.672,67, quale aumento del patrimonio netto che al 31/12/2022 ammonta a euro 679.011.792,15.

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

Il Collegio fa rinvio alla Nota Integrativa al bilancio relativamente ai criteri seguiti per la valutazione delle singole poste di bilancio ed in particolare ai prospetti di dettaglio delle voci ricomprese nello Stato Patrimoniale.

Il prospetto descrittivo dell'attivo della situazione patrimoniale contiene il valore delle immobilizzazioni materiali, pari a euro 2.989.357.198,63 (euro 1.946.052.258,68 nell'anno precedente), di cui euro 334.039.660,22 ascrivibili al valore nominale calcolato al costo di acquisizione dei terreni e fabbricati ed euro 2.639.123.676,55 al valore delle immobilizzazioni materiali in corso e acconti.

Con riferimento al passivo dello stato patrimoniale si evidenzia che il patrimonio netto ammonta ad euro 679.011.792,15 rispetto ad euro 655.050.119,48 dell'esercizio precedente, per effetto dell'utile di esercizio di euro 23.961.672,67.

I contributi a destinazione vincolata ammontano a euro 2.188.236.630,53 superiori di euro 593.818.436,10 rispetto all'esercizio precedente.

Tabella 7B - Stato Patrimoniale

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2022	Valore al 31/12/2021
Immobilizzazioni immateriali	82.596.195,30	79.729.337,17
immobilizzazioni materiali	2.989.357.198,63	1.946.052.258,68
Immobilizzazioni finanziarie	41.372.770,57	41.119.583,36
totale Immobilizzazioni	3.113.326.164,50	2.066.901.179,21
Attivo Circolante	1.462.478.857,65	1.335.065.541,45
Ratei e Risconti	43.465.411,48	41.393.266,18
TOTALE ATTIVO	4.619.270.433,63	3.443.359.986,84
Patrimonio netto (*)	655.050.119,48	627.419.839,94
Contributi in conto capitale	2.188.236.630,53	1.594.418.194,43
Fondi per rischi ed oneri	33.990.070,00	24.505.601,00
Trattamento di fine rapporto	2.292.236,45	2.324.741,30
Debiti diversi	1.713.308.341,45	1.164.040.991,10
Ratei e Risconti	2.431.363,05	3.020.339,53
Utile dell'esercizio	23.961.672,67	27.630.279,54
TOTALE PASSIVO	4.619.270.433,63	3.443.359.986,84

Conclusivamente, in relazione a quanto sopra esaminato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2022 da parte del Comitato portuale, ai sensi dell'art. 9, c. 3 lettera d) della legge n. 84/1994.

Letto, approvato e sottoscritto.

Genova,

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Fabio Calvellini

Dott. Ennio Crisci

Dott. Vittorio Giorgi

Ennio Crisci
MiMS
21.04.2023
16:51:52
GMT+01:00

VITTORIO
GIORGI
22.04.2023
09:43:23
GMT+00:00

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Relazione a norma dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità

Ai sensi dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di contabilità, il Collegio prende in analisi la situazione dei residui dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure occidentale come rappresentata dal documento "Situazione Residui" allegato al Rendiconto Generale.

Il Collegio prende inoltre atto che il valore complessivo dei residui attivi al 31 dicembre 2022 ammonta a € 1.471.175.683 e il valore dei residui passivi a € 1.637.354.735.

Nelle tabelle alle pagine che seguono sono riportati i dettagli per capitolo dei residui attivi e passivi al 31/12/2022.

In merito, il Collegio raccomanda una costante e pedissequa attività di monitoraggio volta ad evitare che la cancellazione dei residui sia determinata da una eventuale inerzia degli uffici al fine di non incorrere in ipotesi di responsabilità erariale.

Il Collegio, nel prendere atto dell'esame complessivo dei residui svolto dalla struttura nel corso del 2022 e delle relative delibere di Comitato di Gestione n. 80/4 e 72/14 del 31 ottobre 2022, esprime parere favorevole al riaccertamento dei residui ai sensi dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

RESIDUI IN ENTRATA al 31/12/2022

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO ANTE 2022	IMPORTO 2022	TOTALE 31.12.2022
E1.1000	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	-	-	-
E1.1050	CONTRIBUTI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	221.048,34	-	221.048,34
E1.1110	TASSE PORTUALI SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE	-	162.393,68	162.393,68
E1.1120	TASSA ANCORAGGIO	-	581.356,44	581.356,44
E1.1140	SOVRATTASSA MERCI	-	34.015,01	34.015,01
E1.1150	ADDIZIONALE SOVRATTASSA MERCI	-	16.723,81	16.723,81
E1.1210	CANONI PATRIMONIALI	131.327,60	120.699,22	252.026,82
E1.1220	CANONI DEMANIALI	21.981.452,35	8.288.535,59	30.269.987,94
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	583.247,83	28.593,64	611.841,47
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	987.586,47	1.862.023,30	2.849.609,77
E1.1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	276.166,65	257.310,70	533.477,35
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	583.244,68	180.529,41	763.774,09
E1.1510	PROVENTI DA FORNITURA BENI E SERVIZI	-	204.643,68	204.643,68
E1.2210	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.235,86	16.733,60	17.969,46
E1.2310	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI E VALORI MOBILIARI	-	54.927,00	54.927,00
E1.2440	RITIRO DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	412.606,02	-	412.606,02
E1.2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	2.753.551,00	10.165,62	2.763.716,62
E1.2514	CONTRIBUTO STATO PER OPERE	591.360.652,14	374.260.253,99	965.620.906,13
E1.2515	DEI PORTI ART. 18BIS	-	10.875.090,18	10.875.090,18
E1.2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	500.000,00	57.000.000,00	57.500.000,00
E1.2710	TRASFERIMENTI COMUNI-PROVINCE	701.652,64	-	701.652,64
E1.2810	TRASFERIMENTI ALTRI ENTI	12.251.495,29	2.481.072,70	14.732.567,99
E1.2910	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	73.300.000,00	304.717.914,43	378.017.914,43

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

E1.3110	RITENUTE ERARIALI	-	490.782,91	490.782,91
E1.3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	-	170.057,95	170.057,95
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	98,63	22.699,14	22.797,77
E1.3140	I.V.A.	98.814,23	-	98.814,23
E1.3150	RECUPERO DAL PERSONALE ANTICIPAZIONE ENTE	4.903,74	2.651,22	7.554,96
E1.3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	2.380,27	-	2.380,27
E1.3180	RIMB. SOMME PAGATE CONTO TERZI	1.793.876,51	1.061.884,89	2.855.761,40
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	318.203,07	11.081,37	329.284,44
Totale complessivo		708.263.543,32	762.912.139,48	1.471.175.682,80

RESIDUI IN USCITA al 31/12/2022

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO ANTE 2022	IMPORTO 2022	TOTALE 31.12.2022
U1.4100	COMPENSI E RIMBORSI ORGANI ENTE	3.070,00	2.000,00	5.070,00
U1.4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI PRESIDENTE	-	65.027,84	65.027,84
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI	-	8.050,00	8.050,00
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	68.941,31	71.181,93	140.123,24
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERSONALE DIPENDENTE		1.006.352,81	1.006.352,81
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI			-
U1.4230	EMOLUMENTI PERSONALE NON DIPENDENTE			-
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI			-
U1.4250	ALTRI ONERI			-
U1.4260	SPESE PER CORSI	3.108,56	48.383,85	51.492,41
U1.4270	ONERI PREV. E ASSISTENZIALI ENTE	241.212,36	1.308.142,03	1.549.354,39
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	-	88.699,75	88.699,75
U1.4285	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	941.497,53	2.863.424,26	3.804.921,79
U1.4290	TFR ANNO	41.961,67	374.231,26	416.192,93
U1.4320	PREST. TERZI PER MANUTENZIONI	9.073,59	200.935,86	210.009,45
U1.4321	MANUTENZIONE ORD. IMMOBILI UTILIZZATI	24.715,83	104.689,77	129.405,60
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	12.551,08	47.530,89	60.081,97
U1.4350	UTENZE VARIE	122.458,54	119.503,94	241.962,48
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	-	15.317,99	15.317,99
U1.4370	VESTIARIO	267,18	33.345,89	33.613,07
U1.4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	-	2.817,00	2.817,00
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFONICHE	-	80.422,47	80.422,47
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	9.074,77	26.464,76	35.539,53
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'	-	109.999,98	109.999,98
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	151.856,69	1.717.149,58	1.869.006,27
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	686.652,00	160.590,37	847.242,37
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	3.312,07	88.260,00	91.572,07
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	-	85.340,10	85.340,10
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	655,89	102.289,30	102.945,19
U1.4490	SPESE DIVERSE	47.542,67	51.254,34	98.797,01
U1.4500	CONTRIBUTI ATTINENTI ALLO SVILUPPO PORTUALE	42.000,00	386.500,00	428.500,00
U1.4510	ONERI GESTIONE SERVIZI PORTUALI	81.130,50	145.637,23	226.767,73
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI PARTI COMUNI	74.587,52	257.022,86	331.610,38
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA	5.191,60	777.706,03	782.897,63
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	4.880,00	-	4.880,00

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 3/2023

U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	125.154,62	226.504,98	351.659,60
U1.4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA	-	-	-
U1.4560	SPESE PULIZIA E BONIFICHE .AREE PORTO	239.319,46	1.603.190,88	1.842.510,34
U1.4570	SPESE SERVIZI VIGILANZA/SECURITY	11.918,32	2.234.519,18	2.246.437,50
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	6.232,15	1.029.063,71	1.035.295,86
U1.4590	SPESE PER REALIZZO DELLE ENTRATE	-	195.883,20	195.883,20
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COMMISSIONI BANCARIE	802.828,98	56.628,49	859.457,47
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	83.039,80	5.330.102,68	5.413.142,48
U1.4620	SPESE PER LITI ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	562.931,77	201.406,00	764.337,77
U1.4630	ONERI VARI STRAORDINARI		327.000,00	327.000,00
U1.4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART. 17 C. 15BIS LEGGE 84/94	-	1.673.993,77	1.673.993,77
U1.4650	TRASFERIMENTO AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBL.	100.000,00	600.000,00	700.000,00
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	43.833,50	40.412,50	84.246,00
U1.4670	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART. 199 1b DL 134/2020	-	-	-
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	630.351.245,40	764.304.160,09	1.394.655.405,49
U1.5114	OPERE E FABBRICATI (FINANZIAMENTO STATALE)	122.944.767,91	-	122.944.767,91
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	7.825.407,51	5.707.614,37	13.533.021,88
U1.5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIE IMMOBILI UTILIZZATI	117.039,84	4.907.854,97	5.024.894,81
U1.5122	FONDI ACCORDI BONARI			-
U1.5210	IMPIANTI PORTUALI E MEZZI FERROVIARI	13.784,25	-	13.784,25
U1.5211	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI	-	-	-
U1.5220	ACQUISTI ATTREZZ. MACCHINARI	17.916,36	16.394,87	34.311,23
U1.5230	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	19.584,52	206.050,76	225.635,28
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	10.363.444,51	4.713.806,52	15.077.251,03
U1.5250	FONDO INNOVAZIONE	20.027,15	42.012,64	62.039,79
U1.5310	SOTTOSCRIZIONE ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	777.207,10	455.548,30	1.232.755,40
U1.5320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZ. AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI	6.740.000,00	-	6.740.000,00
U1.5510	TFR	15.713,72	35.500,00	51.213,72
U1.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	41.482.357,63	-	41.482.357,63
U1.5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE		322.073,14	322.073,14
U1.5810	RESTITUZIONE DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	2.652.226,59	573.418,97	3.225.645,56
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	-	547.194,57	547.194,57
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	-	170.134,66	170.134,66
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	-	1.214.664,97	1.214.664,97
U1.6140	IVA	-	-	-
U1.6150	ANTICIPAZIONE DELL'ENTE AL PERSONALE	-	-	-
U1.6160	FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	1.570.354,82	9.698,02	1.580.052,84
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	230.342,66	221.689,93	452.032,59
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	6.216,88	341.303,45	347.520,33
Totale complessivo		829.698.636,81	807.656.097,71	1.637.354.734,52

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Fabio Calvellini

Dott. Ennio Crisci

Dott. Vittorio Giorgi



Ennio Crisci
MiMS
21.04.2023
16:53:23
GMT+01:00



VITTORIO
GIORGI
22.04.2023
09:43:23
GMT+00:00