



**AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE**

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

BILANCIO DI PREVISIONE 2023

INDICE

Relazione Previsionale e Programmatica 2023.....	pag. 1
Lo scenario finanziario per il triennio 2023– 2025	pag. 1
<i>1 - I risultati previsti di bilancio</i>	<i>pag. 1</i>
<i>2 - La programmazione delle opere e le contribuzioni statali</i>	<i>pag. 4</i>
<i>3 - Le previsioni 2023 e il raffronto con l'esercizio assestato 2022</i>	<i>pag. 6</i>
<i>4 - La situazione di indebitamento</i>	<i>pag. 10</i>
Le Risorse Correnti e in Conto Capitale	pag. 13
Le Risorse Correnti	pag. 13
Le Risorse per gli Investimenti	pag. 18
I Programmi di Spesa	pag. 20
Spese Correnti	pag. 20
Spese in Conto Capitale	pag. 33
L'Avanzo di Amministrazione	pag. 41
Preventivo Finanziario Decisionale	pag. 44
Preventivo Finanziario Gestionale	pag. 49
Quadro Generale Riassuntivo per Titoli e Categorie	pag. 55
Tabella Dimostrativa del Presunto Risultato di Amministrazione	pag. 57
Preventivo Economico	pag. 59
Bilancio Triennale 2023 – 2025	pag. 61
Programma Triennale delle Opere Pubbliche	pag. 65
Programmazione Biennale di acquisti di beni e servizi	pag. 79
Voci correlate con nuovo Piano dei Conti Integrato D.Lgs. n. 91/2011	pag. 82
Missioni e Programmi Allegato 6 - D.M. MEF 1° Ottobre 2013	pag. 87
Piano dei Conti Integrato – Acquisizione di beni e Servizi	pag. 89
Situazione Numerica del Personale.....	pag. 95
Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti	pag. 97



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA 2023



1. Il quadro macroeconomico internazionale e lo scenario marittimo

Nei primi mesi del 2022, grazie anche alle campagne vaccinali che i governi hanno avviato, la situazione pandemica mondiale è migliorata portando l'economia mondiale verso un graduale ritorno alla normalità.

LE TENDENZE
DELL'ECONOMIA

A seguito del conflitto russo-ucraino avviato a febbraio 2022, il contesto geopolitico internazionale è tuttavia mutato con un repentino peggioramento delle prospettive future; il protrarsi del conflitto ancora oggi ha aumentato il livello di incertezza, destabilizzando il contesto economico-finanziario internazionale.

L'economia globale e l'economia europea sono in marcato rallentamento. I segnali di possibile inversione del ciclo economico espansivo sono ascrivibili a due ordini di fattori.

- ✓ Il primo è l'aumento dei prezzi dell'energia, dovuto non solo alla ripresa della domanda mondiale, ma anche e soprattutto alla politica di razionamento delle forniture di gas naturale all'Europa intrapresa dalla Russia già l'anno scorso e poi inasprita dopo l'aggressione all'Ucraina, anche in risposta alle sanzioni dell'Unione europea.
- ✓ La seconda causa di rallentamento della crescita globale è il repentino rialzo dei tassi d'interesse in risposta alla salita dell'inflazione. Quest'ultima ha raggiunto i livelli più elevati degli ultimi quarant'anni e ha indotto numerose banche centrali a porre fine alle politiche espansive, interrompendo o riducendo fortemente gli acquisti di titoli e intraprendendo una serie di rialzi dei tassi d'interesse che non ha precedenti negli ultimi decenni, in particolare nel caso della Federal Reserve statunitense.

Secondo il FMI (World Economic Outlook, ottobre 2022) lo scenario di base contempla un rallentamento della crescita dal 6,1% del 2021 al 3,2% nel 2022 (0,4 punti percentuali in meno rispetto alle previsioni di aprile 2022). La minore crescita all'inizio di quest'anno, il ridotto potere d'acquisto delle famiglie e l'inasprimento delle politiche monetarie hanno determinato una revisione del PIL al ribasso di 1,4 punti percentuali negli Stati Uniti; in Cina, ulteriori lockdown e l'aggravarsi della crisi immobiliare hanno portato a una revisione al ribasso della crescita di 1,1 punti percentuali, con importanti ricadute globali; in Europa, i significativi declassamenti riflettono le ricadute della guerra in Ucraina, l'aumento dei prezzi delle materie prime, soprattutto energetiche, ed una politica monetaria più restrittiva.

L'*Outlook* per il 2023 rimane quindi tendenzialmente al ribasso. L'Eurozona sembra subire in maniera consistente gli effetti del rallentamento dell'economia: secondo le ultime

rilevazioni della Banca Centrale Europea, l'inflazione dovrebbe attestarsi all'8,1% nel 2022, al 5,5% nel 2023 e al 2,3% nel 2024.

A livello nazionale, dopo due anni in cui l'economia del Paese ha faticato a rispondere agli effetti della pandemia (PIL 2020 -8,9%, 2021 +6,6%), tanto da non riuscire ancora a ritornare ai livelli del periodo pre-Covid, Bankitalia ha delineato tre possibili scenari di sviluppo, che dipendono, oltre che dal costo delle materie prime e dalla durata del conflitto, anche dall'asprezza delle sanzioni che verranno adottate nei confronti della Federazione Russa.

Nello scenario più favorevole, la ricchezza nazionale continuerebbe a crescere anche se a ritmi molto ridotti rispetto alle previsioni pubblicate ad inizio anno (+3,2% nel 2022, 1,3% nel 2023 e 1,7% nel 2024). In questa ipotesi, l'inflazione si collocherebbe al 7,8% nella media del 2022 e diminuirebbe al 4,0% nel 2023, al 2,0% nel 2024. Nell'eventualità più severa, invece, l'ulteriore prolungarsi delle ostilità e l'eventuale chiusura delle forniture di prodotti energetici dalla Russia porterebbero il PIL ad aumentare di meno dell'1% nel 2022 e a diminuire nel prossimo anno di quasi 2 punti percentuali; la ricchezza nazionale tornerebbe a espandersi solo nel 2024. L'inflazione raggiungerebbe il 9,3% nel 2022 e rimarrebbe elevata anche nel 2023, al 7,4%, scendendo marcatamente solo nel 2024.

In Italia, al rialzo dei tassi si somma l'allargamento dello spread tra i nostri titoli di Stato e il Bund, che è salito di 150 punti base sul decennale rispetto al mese di settembre del 2021, toccando un picco di oltre 250 punti base nel mese in corso.

L'impennata dei prezzi ha accresciuto in misura senza precedenti il costo delle importazioni di energia con effetti negativi per la bilancia commerciale dell'Italia che registrerà un deficit.

Il Governo ha adottato numerosi provvedimenti nel corso del 2022 per un ammontare di circa 66 miliardi, destinando risorse ingenti per contrastare l'aumento del costo dell'energia e il rialzo dei prezzi: nel complesso, si tratta di circa 57 miliardi, pari al 3,0 per cento del PIL (per il 2021 erano stati stanziati per la medesima finalità 5,5 miliardi).

Per quanto concerne l'economia italiana, nella prima metà dell'anno in corso, il prodotto interno lordo (PIL) è cresciuto più del previsto, raggiungendo un livello superiore dello 0,6 per cento a quello medio del 2019, l'anno precedente la pandemia.

Grazie al buon andamento del primo semestre, la previsione di crescita del PIL per il 2022 sale al 3,3 per cento¹, dal 3,1 per cento del Documento di Economia e Finanza (DEF)¹, sebbene la seconda metà dell'anno si prospetti meno favorevole di quanto anticipato ad aprile.

Tabella 1. QUADRO MACROECONOMICO TENDENZIALE SINTETICO (1)

(variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)

	2021	2022	2023	2024	2025
PIL	6,7	3,3	0,6	1,8	1,5
Deflatore PIL	0,5	3,0	3,7	2,5	1,9
Deflatore consumi	1,6	6,6	4,5	2,3	1,9
PIL nominale	7,3	6,4	4,4	4,3	3,5
Occupazione (ULA) (2)	7,6	4,3	0,4	1,1	1,0
Occupazione (FL) (3)	0,8	2,3	0,3	0,9	0,8
Tasso di disoccupazione	9,5	8,2	8,0	7,7	7,5
Costo lavoro per unità di lavoro dipendente (4)	1,0	3,5	3,7	3,3	2,8
Bilancia partite correnti (saldo in % PIL)	2,4	-0,8	-0,2	0,2	0,9

1. Eventuali imprecisioni derivano dagli arrotondamenti.

2. Occupazione espressa in termini di unità standard di lavoro (ULA).

3. Numero di occupati in base all'indagine campionaria della Rilevazione Continua delle Forze Lavoro (RCFL).

4. Settore privato.

Fonte: NadeF - Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza DEF 2022

Le previsioni di crescita contenute nella Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza 2022, presentano scostamenti rispetto a quelle delle principali istituzioni internazionali che attestano la crescita per l'anno in corso a 2,8 punti percentuali, al di sotto quindi del Quadro macroeconomico tendenziale².

Tabella 2: PREVISIONI DI CRESCITA PER L'ITALIA

PIL reale (per cento a/a)	Data previsione	2022	2023
NADEF 2022	set-22	3,3	0,6
OCSE	giu-22	2,5	1,2
UPB	ago-22	3,2	0,9
FMI (WEO)	lug-22	3,0	0,7
Commissione europea	lug-22	2,9	0,9

(*) Per OCSE dati corretti per i giorni lavorativi.

Fonte: Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza DEF 2022

SCENARIO
MARITTIMO
GLOBALE

La situazione macroeconomica sopra descritta ha avuto rilevanti impatti sui traffici portuali. Secondo lo scenario rappresentato nel "9° Rapporto Annuale Italian Maritime Economy" presentato a settembre alla Naples Shipping

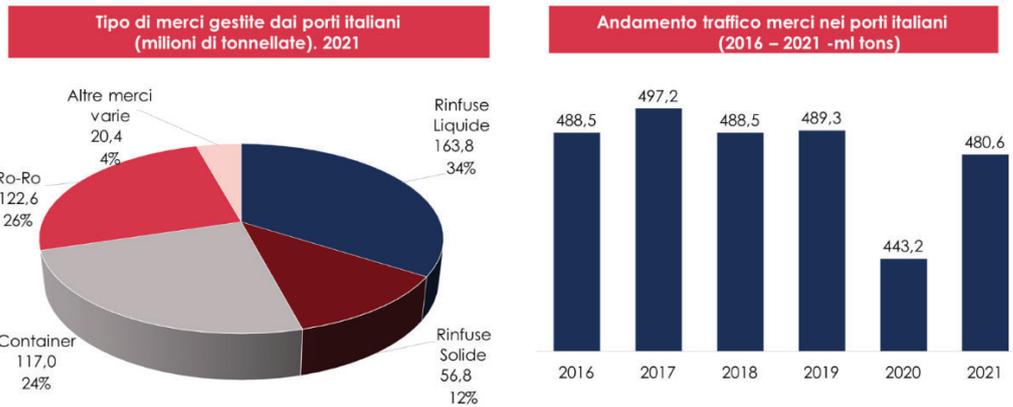
¹ Cfr Nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza DEF 2022

https://www.dt.mef.gov.it/attivita_istituzionali/analisi_programmazione_economico_finanziaria/documenti_programmatici/index.html#selezione-anno

² Cfr NadeF: Le previsioni delle altre istituzioni non includono i dati positivi del secondo trimestre. Differentemente, nel 2023 la previsione tendenziale risulta inferiore rispetto alla media degli altri previsori. Le stime di questi ultimi risalgono all'estate scorsa quando il contesto internazionale era favorevole.

Week³, nel 2021 il trade marittimo dell'Italia è stato pari a 278 miliardi di euro e nel primo semestre 2022 è stato pari a 184 miliardi di euro (+ 42%). I traffici portuali segnano una crescita anche rispetto al periodo pre-pandemia (+2,7% sul 2019).

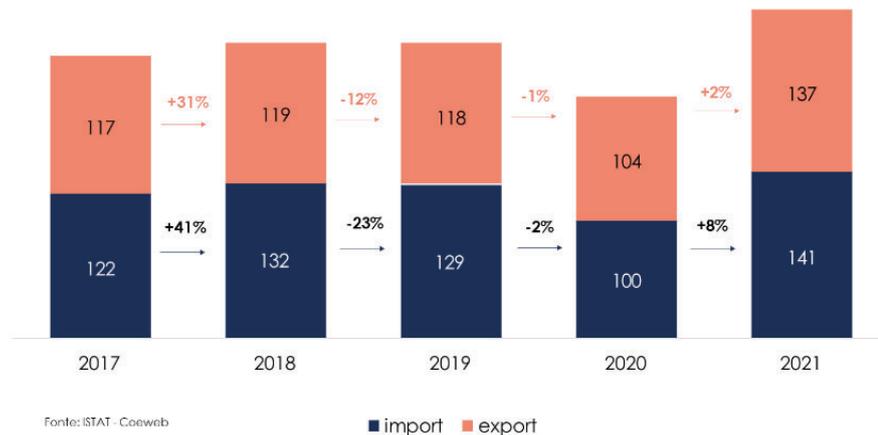
Focus traffici. Le performance dei porti italiani



Fonte: Assoport - SRM - Italian Maritime Economy 2022 - 9° Rapporto Annuale

Focus trade: l'import-export marittimo dell'Italia. Il trend quinquennale

Nel 2021 il **trade marittimo dell'Italia** è stato pari a **278 miliardi di euro**
Nel **1° semestre 2022** è stato pari a **184 miliardi di euro (+42%)**



E' indubbio come la Blue Economy sia una ricchezza del nostro paese, i porti italiani sono in crescita, continuando a registrare performances positive nonostante il contesto critico; i numeri del primo semestre 2022 dimostrano la resilienza della rete italiana.

³ Italian Maritime Economy. Porti, shipping e logistica negli scenari marittimi globali. Impatto di pandemia e guerra sul Mediterraneo - SRM <https://www.sr-m.it/index.php?ctrl=Catalogo&mod=catalogo&action=product&product=322757&lang=it>

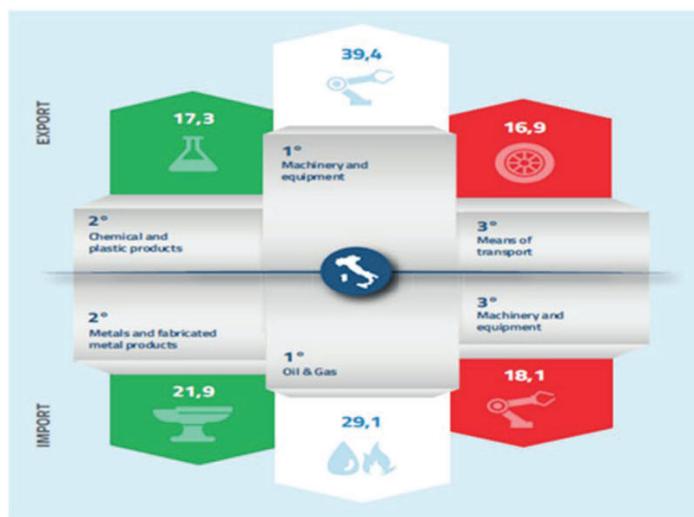
Per tutti i motivi descritti, il Mediterraneo si rivela come il nucleo su cui giocare la partita del futuro: rappresenta il 20% del traffico marittimo portuale, è attraversato dal 27% delle linee di transito container e il 30% dei flussi di petrolio e gas nord-sud e est-ovest (compresi gli oleodotti) e concentra intorno alle sue coste l'attività di 18 porti.

Il 2021 attesta la ripresa dell'import-export italiano che viaggia per il 36% via mare. Al primo posto tra i Paesi fornitori vi è ancora la Cina, mentre tra i Paesi clienti si conferma la leadership degli Stati Uniti.

I principali Paesi con cui l'Italia scambia via mare



Le principali merci scambiate dall'Italia via mare



Fonte: SRM su ISTAT-Coeweb

Secondo il rapporto annuale⁴, lo scenario marittimo globale è in crescita, nonostante sia messa a dura prova da diverse variabili quali:

- Le criticità dell'approvvigionamento derivanti sia dalle conseguenze del Covid ancora presenti, si pensi ad esempio alla chiusura di Shanghai legata alla politica di zero-covid del governo cinese che ha inciso sui traffici mondiali rallentando l'operatività e congestionandola, sia dalle problematiche legate alle interruzioni dei flussi nel Canale di Suez che hanno messo in evidenza la vulnerabilità della supply chain;
- Il conflitto Russia - Ucraina che crea frizioni tra gli stati e limita alcuni traffici riducendo la crescita del trade marittimo globale, cambiando i modelli commerciali e contribuendo a

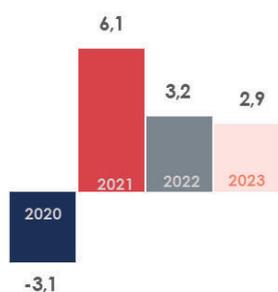
⁴ Cfr: SRM. "Italian Maritime Economy Porti, shipping e logistica negli scenari marittimi globali". Presentazione del 9° Rapporto Annuale.

modificare i flussi di traffico marittimo (il +3,5% previsto a gennaio si è ridotto ad agosto al +1,1%).

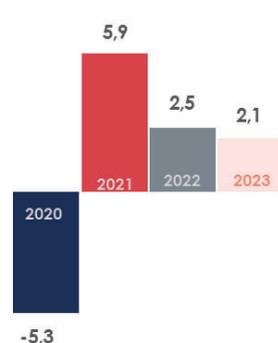
Le misure messe in atto per affrontare il periodo critico che stiamo attraversando puntano sul *reshoring/friendshoring* (le aziende cercano di avvicinare i centri di produzione al luogo di destinazione dei prodotti) e sul fattore “scorte di magazzino” per ovviare ai ritardi nei trasporti (si ragiona in termini non più di *just in time*, ma di *just in case*). A ciò si può aggiungere che il governo egiziano ha stanziato 16,9 miliardi di sterline egiziane (1,07 miliardi di dollari) di investimenti per l’esercizio 2020-21, finalizzati alla realizzazione di progetti di sviluppo del Canale. Nonostante tutto, le prospettive di crescita del commercio marittimo globale restano positive: **nel 2023 si prevede un incremento del 2,3% del trasporto marittimo e del 2,1 del commercio; l’incremento del Pil si attesta ad un + 2,9%.**

Trend PIL, commercio internazionale, trasporto marittimo var % annua (2020-2023)

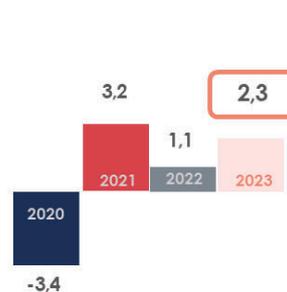
PIL
valore



Commercio
quantità



Trasporto Marittimo
quantità



- L’economia mondiale è ancora in crescita anche se è messa a dura prova.
- Si prevede che il **commercio marittimo globale aumenterà dell’1,1% a 12,2 miliardi di tonnellate nel 2022.**

Fonti: SRM – Italian Maritime Economy 2022 – 9° Rapporto Annuale;

2. L’andamento dei Traffici Portuali del MLO e delle Entrate Tributarie

I TRAFFICI PORTUALI

In uno scenario non semplice dal punto di vista dell’andamento generale dell’economia a livello globale, influenzato dalla prosecuzione del conflitto in Ucraina e dalla permanenza di notevoli difficoltà lungo le catene logistiche, il sistema portuale del Mar Ligure Occidentale riesce a concludere con successo il percorso di recupero rispetto al ritardo che si era accumulato dalla primavera del 2020: il risultato del primo semestre del 2022 segna una **crescita dei volumi rispetto al 2021**

del 9,1%, pari a 34.227.351 tonnellate, in linea con i livelli di traffico pre-pandemia. È importante sottolineare come tutte le modalità di traffico merci abbiano sostanzialmente recuperato i livelli precedenti all'irruzione del Covid-19.

In continuità con il primo semestre, significativi sono poi stati i risultati nei **primi nove mesi del 2022**: il traffico complessivo nei porti del sistema del Mar Ligure Occidentale registra un **+6,8%** rispetto allo stesso periodo del 2021 con **51.090.597** tonnellate.

Nello specifico, il traffico convenzionale dei primi 9 mesi del 2022 si attesta a 11.017.272 tonnellate, con un +5,4% rispetto ai primi nove mesi 2021.

I traffici di olii minerali, di gran lunga il segmento più preponderante dal punto di vista dei volumi, registrano rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente, un incremento del 16,2%. Una performance ancora migliore è stata raggiunta dalle rinfuse liquide alimentari (+36,1% rispetto al 2021). Anche i prodotti chimici hanno mostrato un incremento rispetto allo stesso periodo del 2021 che si attesta al 9,9%.

Le rinfuse solide, che nel mese di agosto segnavano un +3,1% rispetto ai primi 9 mesi del 2021, si assestano a -0,8% a settembre, come era ragionevole supporre dato l'alto livello di connessione di queste merceologie con alcuni settori industriali, strettamente collegati all'aumento del costo dell'energia con conseguente riduzione dell'attività produttiva.

Il **comparto crociere e traghetti** mostra una crescita in termini percentuali del **+69,4%** nei primi 9 mesi rispetto allo scorso anno a dimostrazione che il settore persiste nella sua ripresa. Il traffico complessivo di passeggeri si attesta a **3.387.100 unità**, di cui 2.370.028 nel comparto traghetti (+42% vs. 2021) e 1.017.072 nelle crociere (+207,8% vs. 2021).

Tabella 3- Movimento del Traffico dell'AdSP - Progressivo primi 9 mesi 2021/2022 e previsioni a finire 2022

Tipologia	2022 (prev.)	Gen-set 2022	Gen-set 2021	Gen-set 2020	Gen-set 2019	Var%	Var%	Var%	Var%
						22-21	21-20	20-19	22-19
Totale Merci (tons)	63.800.000	51.090.597	47.828.525	42.447.835	51.066.861	7%	13%	-17%	0%
Container (in TEU)	2.750.000	2.118.271	2.136.675	1.819.448	2.021.820	-1%	17%	-10%	5%
NAVI ARRIVATE (CALLS)	7.000	5.729	5.597	5.179	6.663	2%	8%	-22%	-14%
T S L	285.000.000	228.619.359	201.420.704	163.551.899	192.537.788	14%	23%	-15%	19%
Passeggeri (in unità)	3.900.000	3.387.100	1.999.520	1.394.743	3.748.817	69%	43%	-63%	-10%
di cui Traghetti	2.600.000	2.370.028	1.669.034	1.214.906	2.272.953	42%	37%	-47%	4%
di cui Crociere	1.300.000	1.017.072	330.486	179.837	1.475.864	208%	84%	-88%	-31%

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

LE ENTRATE
TRIBUTARIE

La buona ripresa dei traffici può riscontrarsi anche nel volume di entrate tributarie riscosse che, nel periodo gennaio - settembre 2022, ammonta a **45,2 ml di euro**.

Tabella 4. Andamento Entrate tributarie Gennaio - Settembre 2022 (valori in migliaia)

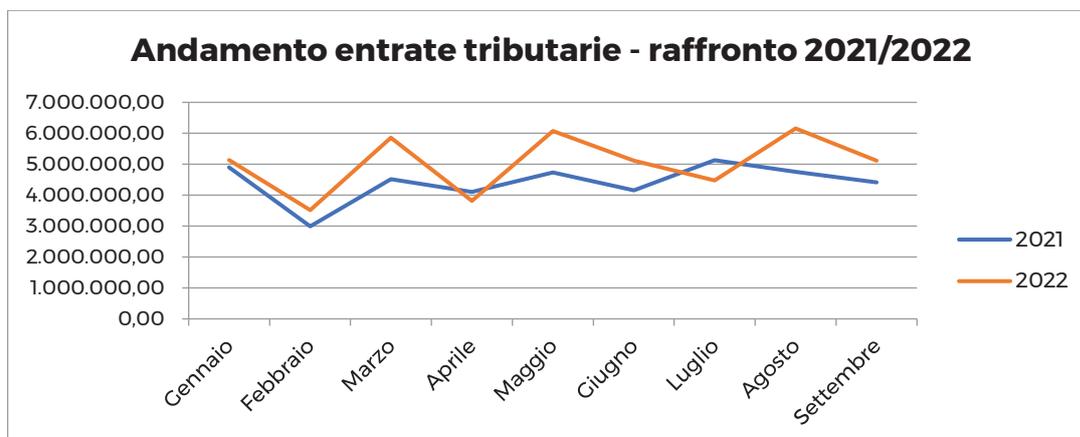
	Gen.22	Feb.22	Mar.22	Apr.22	Mag.22	Giu.22	Lug.22	Ago.22	Set.22	TOTAL
Tassa Portuale	3.058	1.912	3.289	2.129	3.252	2.922	2.411	3.214	2.787	24.973
Tassa Ancoraggio	1.462	1.122	1.831	1.185	2.023	1.536	1.451	2.250	1.698	14.559
Sovrattassa Merci	418	323	516	334	526	461	381	476	426	3.860
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	203	159	223	170	276	198	229	218	210	1.885
TOTAL	5.141	3.516	5.860	3.817	6.077	5.118	4.472	6.158	5.120	45.278

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

L'andamento mensile, in raffronto con l'esercizio 2021, evidenzia una sofferenza nei mesi di aprile e luglio, una netta ripresa nei mesi di maggio e giugno ed un nuovo incremento nei mesi di agosto e settembre pari rispettivamente al **+29,57%** e **+15,94%**.

Tabella 5. Andamento Entrate tributarie mensili 2021-2022 (valori in migliaia)

	2021	2022	Scostamento	%
Gennaio	4.903	5.141	238	4,85%
Febbraio	2.992	3.516	524	17,52%
Marzo	4.519	5.860	1.341	29,68%
Aprile	4.108	3.817	-292	-7,10%
Maggio	4.731	6.077	1.346	28,45%
Giugno	4.156	5.118	962	23,15%
Luglio	5.130	4.472	-658	-12,83%
Agosto	4.753	6.158	1.406	29,57%
Settembre	4.416	5.120	704	15,94%
Totale	39.708	45.278	5.570	14,03%



Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Nella tabella sotto, si riporta il dettaglio delle entrate tributarie articolate per scalo portuale nel periodo 2017-2022 dove il confronto con il 2021 evidenzia, per il mese di

settembre, una crescita complessiva del 14,03% riferita all'**11% allo scalo di Genova** e al **25% allo Scalo di Savona**.

Tabella 6 - Accertato Gennaio -Settembre 2017-2022 per scalo (valori in migliaia)

Progressivo - Settembre	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Δ	Δ %
Genova	33.015	33.624	36.495	27.048	31.374	34.861	3.486	11,11%
Savona	7.362	8.842	8.185	7.942	8.334	10.418	2.084	25,01%
TOTALE	40.377	42.466	44.680	34.991	39.708	45.278	5.570	14,03%
Genova	82%	79%	82%	77%	79%	77%		
Savona	18%	21%	18%	23%	21%	23%		

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Nel 2022, in linea con le previsioni tendenziali di crescita del PIL e dei traffici marittimi globali, si stima un incremento a finire delle tasse portuali e di ancoraggio per **4,6 ml di euro** in più rispetto al consuntivo 2021.

Le previsioni a finire del 2022 si attestano infatti a **58,1 milioni di euro**, il **10%** in più rispetto al 2021, in linea con il trend di crescita mensile registrato dai tributi. Le previsioni del bilancio 2023 si attestano poi a **59,3 milioni di euro** in considerazione dell'incremento dei traffici stimato.

Si riporta, nel seguito, il trend storico delle entrate tributarie, le previsioni a finire 2022 e le stime dell'esercizio 2023. Rispetto ai volumi di traffico del 2022, il gettito delle entrate tributarie evidenzia l'impatto dell'andamento delle diverse tipologie di merce registrate negli scali: se è pur vero che nei primi nove mesi del 2022 il traffico containerizzato è minore rispetto al 2021 (-0,9%), gli olii minerali hanno registrato un +16,2%, ed è tipologia di merce che genera maggiore gettito tributario per tasse e sovrattasse.

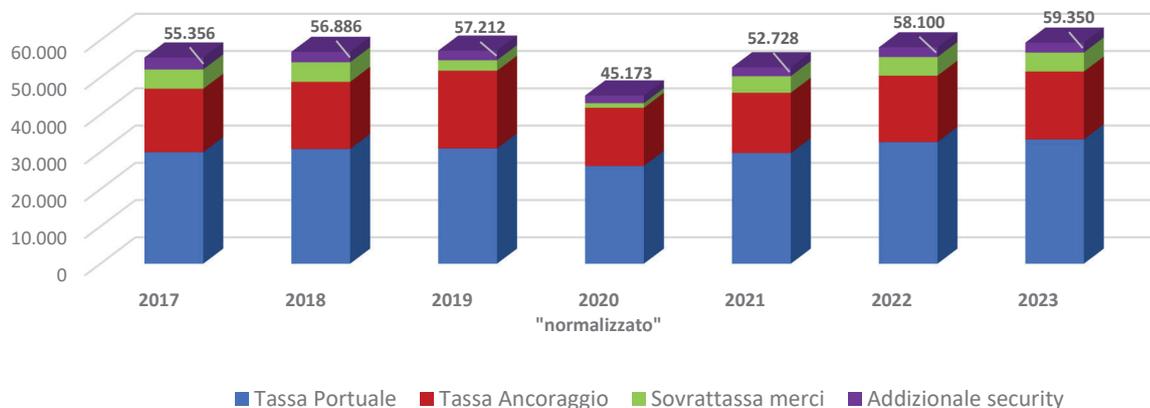
Tabella 7 - Trend storico Entrate Tributarie, Preconsuntivo 2022 e Previsioni 2023 (valori in migliaia di euro)

	2017	2018	2019	2020	2021	Previsione 2022	Progressivo Sett. 2022	Preconsuntivo 2022	Previsione 2023
Tassa Portuale	29.970	30.834	30.966	26.258	29.709	30.750	24.973	32.700	33.400
Tassa Ancoraggio	17.005	17.997	20.840	14.212	16.189	17.000	14.559	17.800	18.200
Sovrattassa merci	5.183	5.257	2.832	1.253	4.459	5.000	3.860	5.000	5.100
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	3.198	2.798	2.574	2.071	2.371	2.450	1.885	2.600	2.650
Contributo soppressione tassa ancoraggio				1.379					
TOTALE	55.356	56.886	57.212	45.173	52.728	55.200	45.278	58.100	59.350

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Andamento Entrate tributarie AdsP 2017-2023

*Valori espressi in migliaia di euro



Il grafico sopra riportato evidenzia inoltre la ripresa del gettito tributario anche rispetto al periodo pre-crisi⁵, vale a dire il 2019: la tassa portuale cresce nel 2022 del **5,6%** e il 2023 si incrementa del **7,86%**.

Non è possibile comparare l'andamento delle altre tipologie di tributo che erano coinvolte, nel 2019, da eventi positivi e negativi straordinari: la tassa di ancoraggio è stata positivamente influenzata dalla Circolare emanata dal Ministero vigilante (prot. 26722 del 17 ottobre 2018) che ha chiarito le modalità di pagamento del tributo da parte di navi di stazza superiore alle 350 tonnellate che effettuano viaggi extracomunitari. Il chiarimento ha avuto un effetto espansivo del tributo per il primo anno di applicazione. La sovrattassa sulle merci ha viceversa avuto l'azzeramento temporaneo delle aliquote quale misura adottata per contrastare gli effetti derivanti dal crollo del Ponte Morandi e dagli eventi alluvionali (delibera 2/2/2019).

Tabella 8 - Variazioni del gettito rispetto al periodo pre-crisi

	2019	Preconsuntivo 2022	var 22-19	Previsione 2023	var 23-22	var 23-19
Tassa Portuale	30.966	32.700	5,60%	33.400	2,14%	7,86%
Tassa Ancoraggio	20.840	17.800	-14,59%	18.200	2,25%	-12,67%
Sovrattassa merci	2.832	5.000	76,55%	5.100	2,00%	80,08%
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	2.574	2.600	1,01%	2.650	1,92%	2,95%
TOTALE	57.212	58.100	1,55%	59.350	2,15%	3,74%

⁵ Nonostante, infatti, le rilevanti azioni governative avviate per superare l'emergenza sanitaria Covid 19, il 2020 e il 2021 registrano picchi di riduzione rispetto al 2019 rispettivamente del 21% e del 8%.

3. Le principali disposizioni normative di rilievo per l'AdSP

Il documento di programmazione finanziaria per il triennio 2023-2025 è influenzato da alcuni interventi normativi che sono stati disposti nel corso dell'ultimo anno dal Governo italiano.

Va citato in primis il **Decreto-legge 16 giugno 2022, n. 68** "*Disposizioni urgenti per la sicurezza e lo sviluppo delle infrastrutture, dei trasporti e della mobilità sostenibile, nonché in materia di grandi eventi e per la funzionalità del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili*" convertito con modificazioni dalla Legge 5 agosto 2022, n. 108 che ha introdotto due rilevanti disposizioni che impattano sulla gestione dell'AdSP MLO:

- a) la prima è quella riferita all'applicazione dell'Imposta sul reddito delle società (IRES) prevista dall'articolo 73, comma 1, lettera c), del testo unico delle imposte sui redditi (DPR n. 917/86). La norma prevede l'applicazione dell'IRES sui canoni percepiti dalle Autorità di Sistema Portuale in relazione alle concessioni demaniali (art. 18 L. 84/94 e art. 36 del codice della navigazione), e alle autorizzazioni all'uso di zone e pertinenze demaniali di cui all'articolo 39 del regolamento per l'esecuzione del codice della navigazione. Le suddette entrate sono considerate **redditi diversi** e "*concorrono a formare il reddito complessivo per l'ammontare percepito nel periodo d'imposta, ridotto del 50 per cento a titolo di deduzione forfettaria delle spese*". La norma prevede l'esclusione dalle imposte dell'attività di prelievo autoritativa delle tasse di ancoraggio, delle tasse portuali sulle merci e delle tasse per il rilascio delle autorizzazioni (art. 16 L. 84/94). L'articolo 4 bis della norma prevede che le disposizioni abbiano **effetto per i periodi d'imposta che hanno inizio a decorrere dal 1° gennaio 2022**.
- b) La seconda è quella prevista dall'art. 5 "*Disposizioni urgenti per la funzionalità dell'impianto funiviario di Savona*" che ha introdotto disposizioni urgenti per la funzionalità dell'impianto funiviario di Savona, prevedendo che in caso di cessazione entro il 31 dicembre 2022 della concessione della Funivia Savona - San Giuseppe di Cairo, e nelle more dell'individuazione di un nuovo concessionario, il Presidente dell'Autorità di sistema portuale del Mar Ligure occidentale provveda alla gestione diretta dell'impianto funiviario, per un periodo massimo di ventiquattro mesi, prorogabile non oltre il 31 dicembre 2024, assicurando in tal modo la continuità del servizio.

La norma dispone che il Presidente dell'AdSP provveda ad eseguire gli interventi necessari per il recupero della piena funzionalità tecnica di detta funivia, nonché all'individuazione di un nuovo concessionario secondo le modalità previste dal codice dei contratti pubblici.

Il primo punto è stato introdotto in ragione delle contestazioni avanzate dalla Commissione europea che ha chiesto all'Italia di abolire le esenzioni dall'imposta sulle società di cui beneficiano i porti italiani allo scopo di allineare il regime fiscale nazionale alle norme UE in materia di aiuti di Stato. Secondo la Commissione europea *“i profitti che le autorità portuali traggono dalle loro attività economiche devono essere assoggettati all'imposizione ordinaria prevista per le società dalla legislazione italiana onde evitare distorsioni della concorrenza”*. La disposizione introdotta dal Governo ha rilevanti impatti sul bilancio dell'AdSP che a far data dal 2022 ha previsto oneri tributari per IRES maggiorati per **4,7 milioni di euro all'anno**.

Il secondo punto è stato adottato allo scopo di avviare un rilancio dell'infrastruttura funiviaria; è già stato emanato il Decreto del MIMS di revoca per decadenza della concessione avente ad oggetto la gestione dell'infrastruttura e dei servizi di trasporto della Funivia Savona – San Giuseppe di Cairo e del relativo parco ferroviario. La gestione delle attività del servizio pubblico (manovra e parco) sono state condotte dal 2019 dalla società Funivie SpA; la riconsegna del compendio al Presidente dell'AdSP dovrà avvenire in 60 giorni e per le finalità della norma è prevista l'assegnazione di risorse economiche: 470 mila euro per il supporto tecnico al “commissario”, 700 mila euro per il 2022 e 5.600.000 di euro a decorrere dall'anno 2023 per:

- ✓ il recupero della piena funzionalità tecnica della funivia,
- ✓ garantire la continuità dell'esercizio dei servizi di trasporto portuale a basso impatto ambientale e di traffico
- ✓ mantenere gli attuali livelli occupazionali
- ✓ l'individuazione di un nuovo concessionario.

Le interlocuzioni ministeriali avviate su quest'ultimo punto hanno chiarito che la gestione dell'impianto, affidata al Presidente dell'AdSP MLO, debba essere “separata” dal bilancio di AdSP; sarà pertanto avviata una c.d. “contabilità speciale” di cui al Regio decreto 23 maggio 1924, n. 827 Regolamento per l'amministrazione del patrimonio e per la contabilità

generale dello Stato⁶. Tuttavia, a supporto delle attività in carico al Presidente, l'intera struttura dell'AdSP sarà coinvolta al fine di assicurare gli obiettivi che la norma si è prefissa di raggiungere.

Sono stati emanati altri provvedimenti normativi che avranno impatto sul documento di bilancio 2023. Ci si riferisce in particolare al **Decreto-legge 17 maggio 2022, n. 50** (c.d. Decreto Aiuti - *"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"*) convertito, con modificazioni, dalla Legge 16 luglio 2022, n. 91 che, **all'articolo 26** - (*Disposizioni urgenti in materia di appalti pubblici di lavori*) ha introdotto ulteriori meccanismi compensativi applicabili agli appalti di lavori pubblici aggiudicati sulla base di offerte presentate entro il 31/12/2021, basati sull'utilizzo dei prezzari regionali allo scopo di fronteggiare l'eccezionale aumento dei costi dei materiali e dei prodotti energetici.

Nello specifico, ai sensi della citata disposizione, l'operatore economico ha diritto a fruire del meccanismo obbligatorio di adeguamento dei prezzi, in relazione ai lavori eseguiti nel corso del 2022, afferenti alle lavorazioni eseguite e contabilizzate dal direttore dei lavori ovvero annotate, sotto la responsabilità dello stesso, nel libretto delle misure nel medesimo arco temporale. L'adeguamento è quindi determinato attraverso un aggiornamento straordinario del prezzario regionale adottato, per il nostro caso, dalla Regione Liguria il 29 luglio 2022.

La norma dispone che in caso di incapienza delle risorse interne, per la copertura degli oneri derivanti da rincaro materiali la Stazione Appaltante possa accedere, ai sensi dell'art. 26, comma 4, lett. a) e lett. b), rispettivamente a:

- ✓ "Fondo per la prosecuzione delle opere pubbliche" nel caso di progetti finanziati in tutto o in parte con le risorse PNRR o PNC.
- ✓ Fondo "caro materiali" per interventi non finanziati dal PNRR o PNC relativamente agli stati di avanzamento per le lavorazioni eseguite e contabilizzate dal direttore dei lavori nel libretto delle misure sia per il primo semestre che per il secondo semestre 2022.

Entro il termine previsto del 31 agosto, l'AdSP ha presentato istanza di accesso ad entrambi i Fondi di cui sopra; in ragione delle previsioni a finire dei rincari dei prezzi delle

⁶ Art. 585. Le somme versate nelle sezioni di tesoreria da speciali amministrazioni o da funzionari, per formare fondi dei quali possano disporre mediante ordini di pagamento, costituiscono le contabilità speciali. Non possono essere versati a tali contabilità fondi di bilancio, salvo che ciò sia autorizzato da speciali disposizioni legislative. Nessuna contabilità speciale può essere tenuta dai tesorieri senza autorizzazione della direzione generale del tesoro. Le delegazioni del tesoro debbono tenere in appositi registri i conti correnti delle somme versate, e di quelle pagate per ciascuna amministrazione o funzionario autorizzati a tenere contabilità speciali.

opere in corso, si stima un impatto di circa **5 milioni di euro per l'esercizio 2022** che ci si attende venga ristorato, nel 2023, dalle risorse previste dall'art. 26 sopra citato. Le entrate connesse a questi contributi ministeriali potranno essere considerate in bilancio solo all'esito della positiva istruttoria degli uffici ministeriali.

4. Gli interventi infrastrutturali dell'AdSP

**IL PROGRAMMA
STRAORDINARIO**

Con la Delibera del Comitato di Gestione prot. n. 49/02/2022 del 29 luglio u.s. è stato approvato il terzo aggiornamento del Programma Straordinario che ammonta complessivamente a **3,302 miliardi di euro**, + 735,9 milioni di euro rispetto al precedente aggiornamento approvato nell'annualità 2021.

Le previsioni di bilancio 2023 qui rappresentate tengono conto dell'adeguamento progettuale e finanziario di alcuni interventi e di alcune riduzioni di costo per effetto del ribasso d'asta ottenuto. L'importo complessivo ridefinito del Programma Straordinario ammonta a **3,050 miliardi di euro**. Nella tabella sottostante si rappresenta l'evoluzione del Programma Straordinario dalla sua prima adozione ad oggi.

Tabella 9. Evoluzione del Programma Straordinario

Programma straordinario ex art. 9 bis della Legge 130/2018	Importo
Programma straordinario prima emissione - Decreto n.2/2019	1.061.294.404,85
Aggiornamento del Programma Straordinario - Decreto n.1/2020	1.959.111.282,73
Aggiornamento del Programma Straordinario - Decreto n. 5/2021	2.296.728.717,32
Aggiornamento del Programma Straordinario - Decreto n. 5/2022	3.032.661.674,77
Note di Variazione 2022 e Previsioni di bilancio 2023	3.049.745.377,81

La tabella 10 evidenzia gli impegni di spesa già assunti nelle annualità 2019-2021, le previsioni a finire per l'annualità 2022 e le previsioni per l'annualità 2023.

Tabella 10. Evoluzione del Programma Straordinario (PS)

2019	2020	2021 (*)	2022	2023	Totale PS
156.718.416,73	162.324.587,84	858.346.112,99	1.003.845.260,25	868.511.000,00	3.049.745.377,81

(*) di cui 6,288 milioni di euro a disposizione sui fondi del Commissario.

Nel seguito, lo stato di avanzamento finanziario dell'intero programma.

Tabella 11. Programma Straordinario - Stato di avanzamento finanziario

Cod. Progetto	Descrizione dell'intervento	Delibera n. 5/2022 del Commissario straordinario	Impegnato al 31/12/2019	Impegnato al 31/12/2020	Impegnato al 31/12/2021	Stanziamento Anno 2022 - Note di variazione	Anno 2023	Importo complessivo dell'intervento
P.2460 L A2	Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario "Rugna"	10.864.948,80			10.864.948,80	1.800.000,00		12.664.948,80
P.2729	Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri	20.033.835,74	888.597,44	47.307,69	19.097.930,61	0,00		20.033.835,74
P.2879 - fase1	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	176.969.000,55	3.085.048,62	79.673.000,00	94.210.951,93			176.969.000,55
P.2879 - fase2	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	428.000.000,00		4.000,00	421.707.680,91			421.711.680,91
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 - MULTIEDO	31.634.159,02			31.634.159,02			31.634.159,02
P.2930	Riqualificazione infrastrutture ferroviarie di collegamento al parco "Campasso", realizzazione trazione elettrica nelle tratte galleria "Molo Nuovo/Parco Rugna"/Linea Sommergibile"	17.800.000,00	13.800.000,00			10.060.000,00		23.860.000,00
P.2933	Nuovo accosto Calata olii minerali	15.153.923,20		15.153.923,20				15.153.923,20
P.2946	Cold ironing Genova crociere e traghetti	20.000.000,00		800,00	1.638.931,82	18.360.268,18	7.000.000,00	27.000.000,00
P.3023	Nuova Torre Piloti	19.500.000,00	91.077,51	19.408.922,49		2.500.000,00		22.000.000,00
P.3062	Nuova diga foranea di Genova - prima fase	950.000.000,00	5.355.848,15	3.147.944,34	2.166.736,80	939.329.470,71		950.000.000,00
P.3067	Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Pira lato sud	15.500.000,00	3.489,20		15.496.510,80			15.500.000,00
P.3101	Ampliamento e riqualifica terminal passeggeri (era Primo lotto funzionale dell'ampliamento dell'Aerostazione)	20.550.000,00	255.790,08	18.744.209,92		1.550.000,00		20.550.000,00
P.3102	Stazione Erzelli	65.000.000,00			65.000.000,00			65.000.000,00
P.3105 lot 1	Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo	10.364.000,00			44.382,62	10.319.617,38		10.364.000,00
P.3105 lot 2	Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo lotto 2	6.136.000,00				0,00	6.136.000,00	6.136.000,00
P.3106	Dragaggi sampierdarena e porto passeggeri	9.201.666,57	3.050,00	545.032,87	8.653.583,70			9.201.666,57
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)	65.000.000,00				3.000.000,00	62.000.000,00	65.000.000,00
P.3108	Waterfront di Levante	10.000.000,00		10.000.000,00				10.000.000,00
P.3109	Ridislocazione Depositi costieri di Carmagnani/Superba	30.000.000,00					30.000.000,00	30.000.000,00
P.3113	Potenziamento sistema BHS con integrazione macchine radiogene Standard3 (era Potenziamento del Sistema Smistamento Bagagli)	3.100.000,00		1.745.249,58	1.354.750,42		0,00	3.100.000,00
P.3114	Riqualifica terminal esistente (sala imbarchi temporanea) (era Riqualifica attuale Aerostazione)	937.000,00			937.000,00			937.000,00
P.3119	Riqualificazione Hennebique	133.264.841,00			133.264.841,00			133.264.841,00
P.3121 - opera R	Programma straordinario: interventi stradali prioritari in ambito portuale	150.235.515,72	133.235.515,72	74.095,92		16.925.904,08		150.235.515,72
P.3129 lotto 1	Consolidamento statico della banchina di ponte dei mille e dragaggi antistanti lo specchio acqueo	5.650.000,00		5.000.764,83		0,00		5.000.764,83
P.3129 lotto 2	Potenziamento delle dotazioni di banchina nel Porto di Genova a Ponte Doria - Lot. 2	595.677,05		595.677,05				595.677,05
P.3129 lotto 3	Consolidamento statico della banchina di Ponte Eritrea levante nel Porto di Genova	8.183.659,95		8.183.659,95				8.183.659,95
P.3129 lotto 4	Consolidamento statico della banchina Ponte San Giorgio Levante	10.387.447,17			10.387.447,17			10.387.447,17
P.3133	Ampliamento Ponte dei Mille Levante	24.000.000,00			24.000.000,00			24.000.000,00
P.3134	Adeguamento delle infrastrutture alle norme di security	7.800.000,00			7.797.938,30		375.000,00	8.172.938,30
P.3135	Infrastrutture ferroviarie del nuovo terminal contenitori Ronco-Canepa e raddoppio della bretella Ronco-Sommergibile. Realizzazione degli impianti di IS/TLC e TE nelle tratte di collegamento con la rete ferroviaria nazionale	5.000.000,00					5.000.000,00	5.000.000,00
	Riqualifica della pista di atterraggio	3.800.000,00			3.800.000,00			3.800.000,00
	Tunnel Subportuale	698.000.000,00					698.000.000,00	698.000.000,00
	Interventi infrastrutturali sulle aree delle riparazioni navali	30.000.000,00					30.000.000,00	30.000.000,00
	Intervento relativo alla calata Concenter	30.000.000,00					30.000.000,00	30.000.000,00
	Importo disponibile su fondi del commissario							6.288.319,09
	Totale complessivo Programma Straordinario	3.032.661.674,77	156.718.416,72	162.324.587,84	852.057.793,90	1.003.865.260,35	868.511.000,00	3.049.745.377,90

Si illustrano gli avanzamenti dei singoli progetti.

- 1) Il progetto P.3121 **“Interventi stradali prioritari in ambito portuale”** è stato aggiudicato nel 2019 per un importo di 133,2 milioni di euro ed attiene alla realizzazione di nuova viabilità interna ed esterna all'area portuale, al prolungamento sopraelevata esistente, ad un nuovo viadotto di collegamento S. Benigno a calata Bettolo, al nuovo varco Etiopia in quota, alla demolizione e ricostruzione del viadotto Siffredi, alla manutenzione viadotti Pionieri e Aviatori d'Italia e Ponte dei Mille. L'intervento è suddiviso in 10 sottoprogetti dislocati nel bacino di Sampierdarena. L'opera è stata oggetto nel 2022 di un'ulteriore variazione di spesa e il quadro economico ammonta ad oggi a complessivi **150,23 milioni di euro**. Relativamente all'avanzamento del progetto, ad oggi risulta validata la Progettazione Esecutiva delle Opere A,D,E,F,H,R. Sono avviati ed operano a regime i cantieri per le Opere A,B,E,F,H mentre entro il 2023 saranno avviati i cantieri per le Opere C, G ed L.

- 2) l'intervento di **Riqualficazione infrastrutture ferroviarie di collegamento al parco Campasso con realizzazione trazione elettrica nelle tratte galleria "Molo Nuovo/Parco Rugna/Linea Sommergibile" (P.2930)** - oggetto di Convenzione stipulata nel 2019 con RFI per un importo di 13,8 Milioni di euro - è volto alla realizzazione di un nuovo collegamento ferroviario portuale verso il parco Campasso, con la predisposizione di una doppia linea ferroviaria attrezzata con le tecnologie di segnalamento e impianti di trazione elettrica, dalla radice del parco Bettolo-Rugna allo sbocco della galleria Molo Nuovo, in corrispondenza della dividente demaniale. La prima fase dei lavori è stata terminata a dicembre 2021, mentre risulta attualmente in corso la gara per l'appalto multidisciplinare (Stazione appaltante RFI); l'avvio delle opere di costruzione è previsto nel mese di novembre 2022 con ultimazione presunta per il primo semestre 2024. Nel corso del 2022 sono state previste variazioni dell'intervento per 10,06 milioni di euro in relazione alla risoluzione di interferenze per sottoservizi; sono inoltre previsti maggiori oneri per rincaro dei prezzi e per l'applicazione dell'IVA su talune opere/servizi; pertanto, il quadro economico dell'opera si assesta ad un valore complessivo di **23,860 milioni di euro**.
- 3) **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"**. L'opera, il cui soggetto attuatore è il Comune di Genova, è articolata in 3 distinti lotti: il secondo lotto, concernente la nuova colmata, è in corso di esecuzione e si stima di concludere i lavori a fine maggio 2023; per i lotti primo e terzo è stata avviata la progettazione esecutiva con consegna dei lavori avvenuta a settembre 2022 per una durata complessiva di 6 anni. Il quadro economico ad oggi ammonta complessivamente a **177 milioni di euro**.
- 4) **P.3023 – Nuova Torre Piloti** – l'appalto integrato complesso- con quadro economico iniziale di **19,5 milioni di euro**- è stato aggiudicato nell'annualità 2020. Sono già stati realizzati i lavori di demolizione del muro paraonde e di demolizione della cabina elettrica ed è attualmente in corso di finalizzazione la fase progettuale mentre la fine lavori è prevista per settembre 2023. Nell'annualità 2022 sono stati previsti ulteriori 2,5 milioni di euro per assicurare la copertura finanziaria per interventi alla banchina e per spese accessorie. Il quadro economico dell'intervento è aggiornato a **22 milioni di euro**.

- 5) **P.3129 - Lotti vari.** Questa opera che concerne il **“Consolidamento statico delle Banchine e il potenziamento delle dotazioni di banchina”** è stata suddivisa per esigenze tecniche e funzionali in 4 lotti e l’attuale quadro economico complessivo ammonta a 24,1 milioni di euro. Nel corso dell’annualità 2020 sono stati impegnati i lotti 1, 2 e 3 per un importo di **13,7 milioni di euro** articolati come nel seguito (per il lotto 4 si rimanda al punto 14):
- ✓ 5 milioni circa per la realizzazione della **P.3129 lotto 1 - “Consolidamento statico della banchina di ponte dei Mille e dragaggi antistanti lo specchio acqueo”** i cui lavori sono conclusi e collaudati. Terminato lo scavo sotto la banchina Molo vecchio-Gadda, sono in corso gli accertamenti della Sovrintendenza sul relitto rinvenuto sui fondali.
 - ✓ 596 mila euro circa per la realizzazione della **P.3129 lotto 2 - “Potenziamento delle dotazioni di banchina nel porto di Genova a ponte Doria”** le cui lavorazioni sono concluse e già collaudate.
 - ✓ 8,183 milioni di euro per la realizzazione della **P.3129 lotto 3 - denominata “Consolidamento statico della banchina di ponte Eritrea Levante nel Porto di Genova”** in relazione al quale è stato posato a mare il materiale lapideo e sono state avviate le indagini geofisiche terrestri e marittime.
- 6) **P.2933 - Nuovo accosto Calata Olii Minerali** - Nel 2020 è stato impegnato il totale del quadro economico dell’intervento, che ammonta a **15,1 milioni di euro**. I lavori - avviati con consegna totale ad agosto 2022 - sono in corso di esecuzione e la conclusione è prevista ad aprile 2024.
- 7) **P.3101 - Primo lotto funzionale dell'ampliamento dell'Aerostazione.** Il quadro economico dell’intervento ammonta ad oggi a complessivi **20,550 milioni di euro**. Nell’anno 2020 sono stati impegnati circa 19 milioni di euro di cui 11 milioni di euro a carico di AdSP. Durante l’esecuzione del progetto si è reso necessario un maggiore fabbisogno economico di 1,55 milioni di euro finanziato da Aeroporto di Genova per far fronte principalmente alle prescrizioni formulate dell’ENAC, sorte in sede di istruttoria progettuale.
- 8) **P.3108 - Waterfront di Levante.** Nel corso del 2020, l’AdSP ha impegnato **10 milioni di euro** quale contributo a favore del Comune di Genova per la realizzazione degli interventi necessari al nuovo Waterfront di Levante. Il contributo pubblico riconosciuto al Comune da AdSP è volto a finanziare le seguenti attività:
- ✓ **Demolizione Padiglione D** - i cui lavori sono stati conclusi ed è stato altresì

eseguito il collaudo delle opere.

- ✓ **Risoluzione interferenze e spostamento sottoservizi** (FASE 1) - i lavori sono conclusi ed è in corso il collaudo delle opere.
- ✓ **Realizzazione di un nuovo ponte sul canale principale** - Il progetto esecutivo è concluso, attivate le procedure per la verifica e la validazione del progetto. Sono state avviate le procedure per la stesura del bando e del disciplinare relativamente alla gara per l'esecuzione delle opere.

- 9) **P.2729 "Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri"**. L'opera, il cui QE ammonta a **20,033 milioni di euro**, consiste nella realizzazione di un nuovo viadotto di accesso al Terminal portuale di Prà con contestuale demolizione di quello esistente ed è previsto un cofinanziamento di ASPI per la realizzazione delle Opere per 14,2 milioni di euro. I lavori sono stati avviati ed è in corso di realizzazione il primo tratto della nuova infrastruttura mediante la realizzazione di opere di sostegno in c.l.s e su pali. La fine lavori è prevista per novembre 2023.
- 10) **P.2879 fase 2** "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" per **421,7 milioni di euro**. L'oggetto principale del progetto è quello di dotare l'area cantieristica di Genova Sestri Ponente di un nuovo bacino in grado di consentire la costruzione di navi oltre le 110'000 ton. L'appalto integrato complesso è stato aggiudicato in data 28/12/2021 con decreto n° 1452 ed in data 10/03/2022 è stato firmato il contratto con l'RTI aggiudicataria. Attualmente è in corso la progettazione esecutiva per stralci. La consegna finale del progetto è prevista entro il 30 dicembre 2022.
- 11) **P. 3067 - Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Prà lato sud** - per **15,5 ml di euro**: si tratta della realizzazione di una fascia di parco "urbano" sulla sponda sud del canale di Prà con il duplice obiettivo di creare un'ulteriore zona filtro tra aree portuali e cittadine e di integrare le attività produttive nel contesto urbano. I lavori sono già iniziati ad ottobre 2021 e sono previsti in conclusione entro la fine del 2022.
- 12) **P.2460 Lot. A2 -Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario "Rugna"** - Si tratta della realizzazione di un nuovo parco ferroviario operativo a nove binari a servizio dei terminal di Calata Bettolo/Sanità con realizzazione delle opere civili e impiantistiche propedeutiche all'attrezzaggio necessario per la completa funzionalità

dell'opera. Nell'annualità 2021 sono stati impegnati 10,9 ml di euro e nel 2022 è stato previsto un ulteriore stanziamento di 1,8 milioni di euro volto a finanziare i) le varianti per nuove esigenze logistiche/ferroviarie ii) la risoluzione di interferenze, iii) i compensi professionali iv) i costi di progettazione connessi a varianti in corso d'opera; pertanto, il quadro economico complessivo si assesta a **12,6 milioni di euro**. L'opera è in corso di esecuzione, la consegna totale dei lavori è avvenuta in data 14/12/2021 e le lavorazioni sono avanzate a circa il 20% del totale.

- 13) **P.3106 - Dragaggi Sampierdarena e porto passeggeri** - L'intervento, il cui quadro economico ammonta a **9,2 milioni di euro** ha per oggetto il dragaggio dei fondali del Porto di Genova, con approfondimenti dei fondali in vista degli sviluppi futuri di traffico e/o il ripristino delle quote di fondale preesistenti, a seconda dell'ambito d'area considerato. I lavori sono in corso di esecuzione a seguito di consegna parziale effettuata in data 20/04/2022; la conclusione è prevista nel primo semestre 2023.
- 14) **P.3129 - 4 LOTTO - Consolidamento statico delle banchine e potenziamento delle dotazioni di banchina nel bacino di Sampierdarena e nel porto passeggeri** per **10,4 milioni di euro**. L'intervento ha per oggetto il consolidamento della banchina lato levante di Ponte S. Giorgio, finalizzata al successivo approfondimento del fondale esistente al fine di accogliere le navi di futura generazione. I lavori sono in corso di esecuzione, e la fine dei lavori è prevista nel mese di luglio 2023.
- 15) **P.3134 - Adeguamento delle infrastrutture alle norme di security** - impegnati 7,8 milioni di euro nel corso dell'annualità 2021, e previsti ulteriori 375 mila euro nel 2023, per un quadro economico complessivo pari a **8,17 milioni di euro**. Si tratta di interventi infrastrutturali, tecnologici e organizzativi - avviati nel mese di Maggio 2022 - che riguardano varchi, recinzioni e sistemi informatici al fine di potenziare il sistema di security portuale, rendere efficienti i controlli e aumentare la sicurezza del porto contro possibili atti illeciti intenzionali. La fine lavori è prevista nel mese di ottobre 2023.
- 16) **P.3133 - Ampliamento Ponte dei Mille Levante** per **24 milioni di euro** - consiste nella riprofilatura della banchina di Ponte dei Mille levante con contestuale demolizione dell'attuale terrazza di imbarco e nuova terrazza da realizzarsi a servizio della nuova riprofilatura, la cui finalità è il conseguimento di una lunghezza utile di accosto di 380 metri per navi da crociera di grandi dimensioni. La progettazione definitiva è in fase di ottenimento del parere del competente Ministero per la chiusura dell'iter di assoggettabilità alla Valutazione di impatto ambientale, mentre si è già conclusa la Conferenza dei servizi.

- 17) **P.3119 - Riqualificazione Hennebique** per **133 milioni di euro**, di cui **10 milioni** quale contributo di AdSP impegnati nell'esercizio 2021. Questo intervento prevede la ristrutturazione dell'edificio storico Hennebique con realizzazione di un nuovo terminal crociere, struttura alberghiera, senior living, uffici, nuove aree di ristorazione e negozi. Si è conclusa la conferenza di servizi volta all'approvazione del progetto definitivo e sono in fase di avvio le prime attività di cantierizzazione e messa in sicurezza del compendio; entro il corrente anno è prevista la sottoscrizione dell'atto concessorio definitivo.
- 18) **P. 3107 - Adeguamento del Parco Fuori Muro** con quadro economico pari a **65 milioni di euro**. Il progetto prevede il potenziamento e l'ammodernamento del parco Fuori Muro, con realizzazione di sette binari di lunghezza fino a 750 metri e messa a norma delle intervie, per la movimentazione treni completi. Prevede inoltre la realizzazione delle tecnologie di segnalamento e gli impianti TLC e di trazione elettrica. Il progetto di fattibilità tecnico-economica è stato consegnato ed è in fase di esecuzione il progetto definitivo. L'opera è finanziata da AdSP per un importo pari a 3 milioni di euro destinati allo sviluppo della fase progettuale che verrà impegnata nell'esercizio 2022. La restante parte, pari a 62 milioni di euro, è finanziata da RFI ed è allocata nell'annualità 2023.
- 19) **P. 3105 - L'intervento di Adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo** era previsto nel Decreto n. 5 del 15 luglio 2021 per un importo di 16,5 milioni di euro e comprende principalmente la realizzazione di opere strutturali quali le travi per le vie di corsa delle gru a servizio del terminal, le pavimentazioni di piazzale, i cavidotti, i sistemi di drenaggio e in via generale tutti i sottoservizi di piazzale oltre che le opere di fondazione delle torri faro. Tuttavia, al fine di agevolarne l'avvio, l'appalto è stato suddiviso in due lotti funzionali. Il lotto 1 è stato impegnato nell'annualità 2022 per un importo complessivo di **10,3 milioni di euro**. L'appalto è stato aggiudicato e attualmente, nel passaggio tra progetto definitivo ed esecutivo, sono in corso valutazioni da parte dell'Autorità in relazione al layout del compendio. Il lotto 2 prevede uno stanziamento pari a 6,13 milioni di euro che saranno impegnati nel 2023.
- 20) **P.2946 - "Cold Ironing Genova"**, sono già stati impegnati 20 milioni di euro finanziati da appositi contributi statali assegnati con il decreto DM 353/2020. L'appalto è stato aggiudicato nel 2022 ma nel corso del 2023 è previsto un incremento del Quadro Economico per ulteriori 7 milioni di euro (in totale **27 milioni di euro**) in relazione ad alcuni fattori:

- ✓ previsione di maggiore potenza in relazione a nuova normativa che obbliga l'allaccio delle navi da crociera e traghetti entro il 2025;
- ✓ previsione in fase progettuale di conseguenti maggiori accosti nel settore crociere;
- ✓ richiesta di nuove disponibilità da parte del fornitore di energia elettrica (e-distribuzione);
- ✓ entrata in vigore di nuova norma nazionale di estensione manutenzione da 10 a 15 anni.

21) **P.3062** - Nuova Diga Foranea di Genova (prima fase). 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, e adeguandosi alle esigenze delle maggiori compagnie di navigazione. Si tratta di un'opera unica al mondo per la complessità ingegneristica, sia per le dimensioni che per la realizzazione totalmente in mare aperto, senza che vengano interrotte le attività portuali. Poggerà su fondali a profondità variabile fino a 50 metri, la profondità maggiore al mondo mai sperimentata per una diga foranea, e avrà uno sviluppo complessivo di 6,2 chilometri, di cui poco più di quattro inclusi nei cosiddetti lavori di Fase A. Il Quadro Economico dell'opera - prima Fase - ammonta a complessivi **950 milioni di euro**.

In data 01/06/22 è stata avviata la procedura di appalto integrato complesso comprendente l'elaborazione della progettazione definitiva ed esecutiva in modalità B.I.M. e l'esecuzione dei lavori; in data 12/10/2022 l'appalto è stato aggiudicato al consorzio guidato da Webuild, di cui fanno parte Fincantieri Infrastructure, Fincosit e Sidra con un ribasso del **9,40%**.

Nell'annualità 2023 sono previsti interventi con obbligazioni che si presume di perfezionare nell'anno che riguardano:

INNOVI INTERVENTI
DELL'ANNUALITÀ'
2023

22) la **Ridislocazione dei Depositi costieri di Carmagnani/Superba (P.3109) - 30 milioni di euro**. Si tratta di opere propedeutiche e complementari al trasferimento dei depositi costieri da Miltedo alle aree portuali di Sampierdarena. Attualmente, l'AdSP è impegnata a riscontrare la richiesta di integrazione inerente allo studio climatologico e anemometrico dell'area e la richiesta di parere ad ENAC.

23) **Calata Concenter** Il progetto prevede il tombamento di Calata Concenter ubicato nel Bacino di Sampierdarena; l'area si estende su una superficie di circa 25.000 mq e su fondali variabili di altezza media pari a circa ai 9m. L'opera permette di realizzare un nuovo fronte di accosto di quasi 500 metri, compatibile con LOA delle navi di ultime

generazioni. L'intervento riguarda il posizionamento di N° 6 cassoni sulla testata, la formazione a tergo di una colmata con materiale proveniente dai dragaggi portuali e/o da materiale di cava per la formazione di un piazzale operativo. Il costo complessivo dell'intervento è stimato intorno ai **30 milioni di euro** coperti da risorse già individuate da AdSP.

- 24) **Infrastrutture ferroviarie del nuovo terminal contenitori Ronco-Canepa e raddoppio della bretella Ronco-Sommergibile (P. 3135) - 5 milioni di euro.** Il progetto prevede la realizzazione di un nuovo parco operativo a servizio del Terminal contenitori Ronco-Canepa con realizzazione di un fascio binari di capacità fino a 400 metri posti in parallelo alla linea di banchina ponente del terminal (lato Polcevera) e interventi sulla bretella "Ronco-Sommergibile. Ad oggi sono stati definiti diversi layout del parco ferroviario. Sono stati inoltre approfonditi gli sviluppi dell'infrastruttura di collegamento tra il futuro nuovo parco e la futura stazione di Fuori Muro; quest'ultimo progetto prevede infatti anche interventi sulla radice del parco attuale (bretella "Ronco" e linea "Sommergibile") per verificare la compatibilità anche con l'assetto futuro del parco.
- 25) **Interventi infrastrutturali sulle aree delle Riparazioni Navali** - L'intervento inserito nell'aggiornamento del Programma riguarda le dotazioni infrastrutturali dell'area delle riparazioni navali la cui progettazione è in itinere. All'interno di questo intervento è prevista una prima parte di lavorazione che riguarderà l'adeguamento infrastrutturale dei bacini di carenaggio n. 4 e 5 del Porto di Genova; al fine di minimizzare l'interruzione operativa delle attività di riparazione navale, le lavorazioni saranno suddivise in due distinti lotti. Il quadro economico di progetto è pari a **30 milioni di euro** con copertura finanziaria prevista con operazione di mutuo.
- 26) **Tunnel Subportuale - 698 milioni di euro.** Il progetto, finalizzato a migliorare l'efficienza del collegamento viario veloce di penetrazione e di attraversamento del centro città, prevede l'attraversamento stradale del bacino interno del Porto di Genova mediante la realizzazione di un tunnel e dei relativi tratti di raccordo con il nodo autostradale e con la viabilità cittadina a Ponente (zona San Benigno) ed a Levante del centro città (zona V.le Brigade Partigiane). La realizzazione dell'intervento è interamente a carico di ASPI e non ha effetti sul bilancio di AdSP. L'inizio dei lavori è previsto nel corso del 2023.

che possono essere riassunti nelle tabelle che seguono, nelle quali si rappresenta anche l'anno 2022 in continuità con le previsioni di bilancio dell'anno 2023.

Il programma delle opere per le annualità 2022-2024 contempla interventi che ammontano complessivamente a **118,6 milioni di euro** e riguardano, per **86,3 milioni di euro** lo scalo di Savona, **24 milioni di euro** lo scalo di Genova e, infine, **8,2 milioni di euro** comuni ad entrambi gli scali che riguardano in particolare lavori di manutenzione straordinaria.

Tabella 12. Riepilogo previsioni programma triennale opere ordinario per scalo

	STIMA COSTI INTERVENTI			
	2022	2023	2024	Importo complessivo
Scalo di Savona	39.154.577	46.896.344	250.000	86.300.921
Scalo di Genova	7.447.800	16.631.634	-	24.079.434
Porto di Savona e di Genova	5.455.000	2.730.591	-	8.185.591
Totale complessivo	52.057.377	66.258.569	250.000	118.565.946

Gli interventi più rilevanti per lo Scalo di Savona riguardano:

GLI INTERVENTI PER
LO SCALO DI SAVONA

- 1) **Messa in sicurezza torrente Segno (P. 707)** L'intervento consiste nella riqualifica e nella messa in sicurezza del tratto terminale del Torrente Segno al fine di ridurre il rischio di esondazione per il centro abitato di Vado Ligure in occasione dei fenomeni di piena. Si prevedono le demolizioni delle opere interferenti con il deflusso delle correnti, la realizzazione di nuovi muri d'argine su entrambe le sponde e la riprofilatura del letto fluviale. Il quadro economico attualmente ammonta a circa **17,8 milioni di euro**, di cui 50 mila euro impegnati nel 2022 ed i restanti 17,75 milioni di euro previsti nel 2023.
- 2) **Opere di sistemazione del versante in fregio alla viabilità di accesso al porto di Vado Ligure per ampliamento terminal intermodale (P.711).** Il progetto prevede di ampliare e adeguare il terminal Intermodale di Vado Ligure grazie al potenziamento del parco ferroviario e il rifacimento della viabilità di accesso al bacino portuale. Il quadro economico ammonta a **20,7 milioni di euro**. I lavori sono attualmente in corso, la fine è prevista per gennaio 2025.
- 3) **Manutenzione straordinaria capannone T3 nel porto di Savona (P.733)** – quadro economico complessivo pari a **8 milioni di euro**; l'opera è prevista nell'elenco annuale del 2023 mentre nell'esercizio 2022 risulta affidata la progettazione da porre a base di gara.

- 4) **Lavori di ripristino terminal traghetti nel porto di Vado Ligure (P.769).** Il progetto ha l'obiettivo di riqualificare l'area del Pontile Bricchetto tramite interventi di parziale demolizione/ricostruzione e di ripristino delle pavimentazioni. Il quadro economico complessivo è pari a **7,1 milioni di euro.**
- 5) Progetto afferente **Interconnecting tubazioni petroli (P.644)** per circa **8,2 milioni di euro**, per il quale è in corso l'affidamento per la Direzione lavori; è in fase di sviluppo la proposta progettuale coinvolta, come la maggior parte dei progetti, dal rincaro dei materiali.
- 6) **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 (P.782) per **4,3 milioni di euro**;
- 7) **Cold Ironing Savona**, intervento già aggiudicato nel 2022 per circa **10 milioni di euro.**

Sono inoltre previsti importanti interventi di manutenzione straordinaria, fra i quali si segnalano:

- 8) **Manutenzione della sopraelevata porto di Savona (P.756)** per **736 mila euro**
- 9) **Manutenzione della galleria ferroviaria Fortezza (P.758)** per **900 mila euro.**

Tabella 13: Interventi del Programma ordinario 2022-2024 scalo di Savona

PROGETTO	DESCRIZIONE	2022	2023	2024	SCALO
P.3165	Manutenzione straordinaria ferroviario		2.500.000		SV
P.644	Interconnecting tubazioni petroli	34.892	8.225.108		SV
P.707	Messa in sicurezza torrente Segno (P.707)	50.625	17.754.253		SV
P.711	Opere di sistemazione del versante in fregio alla viabilità di accesso al proto di Vado Ligure per ampliamento terminal intermodale (P.711)	20.756.000			SV
P.733	Manutenzione straordinaria capannone T3 nel porto di Savona (P.733)	340.000	7.660.000		SV
P.742	Realizzazione della nuova diga di Vado Ligure - prima fase	500.000			SV
P.756	Manutenzione sopraelevata porto di Savona (P.756)		736.556		SV
P.758	Manutenzione galleria ferroviaria Fortezza	95.000	805.000		SV
P.769	Emergenza Savona: Lavori di ripristino terminal traghetti nel porto di Vado Ligure (P.769)	7.164.800			SV
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 (P.782)		4.265.427		SV
P.783	Cold ironing Savona	9.293.310			SV
P.792	Manutenzioni straordinarie strade porto di Savona (P.792)	750.000		250.000	SV
P.795	Manutenzione del ponte mobile Pertini situato in Darsena - Porto di Savona	169.949			SV
P.797	Manutenzioni straordinarie impianti e servizi correlati nei bacini portuali di Savona e Vado Ligure (P.797)		1.890.000		SV
P.791	Interventi sui viadotti presenti sulla viabilità denominata "+15" nel bacino portuale di Vado Ligure e insistenti sulla viabilità comunale (P.791)		910.000		SV
P.799	Manutenzione straordinaria ponte mobile "Sandro Pertini" nel porto di Savona (P.799)		600.000		SV
P.804	Manutenzione straordinaria opere civili nei bacini portuali di Savona e Vado Ligure (P.804)		750.000		SV
P.806	P.806 Manutenzione straordinaria dei litorali nei bacini di Savona e Vado Ligure		200.000		SV
P.805	P.805 Interventi di miglioramento e riorganizzazione della pesca professionale nei bacini di Savona e Vado Ligure		600.000		SV
	TOTALE PROGRAMMA ORDINARIO - SAVONA	39.154.577	46.896.344	250.000	

Per lo scalo di Genova nel 2022 sono previsti interventi per **7,4 milioni di euro**. Si riportano gli interventi più significati

GLI INTERVENTI
PER LO SCALO DI
GENOVA

- 1) **Manutenzione Torre Shipping e sostituzione impianto di trattamento dell'aria**, per complessivi **5,3 milioni di euro**;
- 2) **Manutenzione straordinaria Strade (P.3124)** per **600 mila euro** (con ulteriore 1 milione di euro previsti nel 2023);
- 3) **Cold ironing Porto di Prà (PV232)** maggiore esigenza per **1 milione di euro** in relazione ad un progetto già in fase conclusiva.

Nell'annualità 2023 per lo scalo di Genova sono previsti interventi per **16,6 milioni di euro**. Nel seguito gli interventi più rilevanti:

- 4) **Rifiorimento scogliera VTE - Porto di Voltri-Prà (P.3082)** per **3,7 milioni di euro**;
- 5) **Ripristino, soprizzo muro paraonde ed allungamento pennello ovest darsena tecnica (P.3117 lotto 2)** per **2,7 milioni di euro**, attualmente in Conferenza di servizi;
- 6) **Manutenzione e adeguamento boe, fanali, segnalamenti** per **4,5 milioni di euro**.

Tabella 14: Interventi del Programma ordinario 2022-2024 scalo di Genova

PROGETTO	DESCRIZIONE	2022	2023	2024	SCALO
P.3036	Passerelle ponte doria		1.200.000		GE
P.3082	Rifiorimento scogliera VTE - Porto di Voltri-Prà (P.3082)		3.747.484		GE
P.3117lott2	Ripristino, soprizzo muro paraonde ed allungamento pennello ovest darsena tecnica (P.3117 lotto 2)		2.755.000		GE
P.3124	Manutenzioni straordinarie strade porti di Genova (P.3124)	600.000	1.000.000		GE
P.3143	Opere di ripristino della diga foranea di Genova (P.3143)		1.600.000		GE
P.3147	Interventi viabilità ramo industriale		250.000		GE
P.3155	Manutenzione straordinaria edifici in uso diretto		405.000		GE
P.3156	Manutenzione e adeguamento boe, fanali e segnalamenti		4.500.000		GE
P.3159	Opere Provisionale per la messa in sicurezza dei prospetti della Stazione Marittima di Ponte dei Mille	95.000			GE
PV232	Cold ironing porto di Pra'	1.000.000			GE
	Manutenzione straordinaria Torre Shipping - accordo quadro	4.902.800			GE
	Sostituzione dell'Unita di Trattamento Aria di Torre Shipping	400.000			GE
	Istrutturazione e allestimento a magazzino, in uso all'Amministrazione, dei locali siti in via Balleydier	150.000			GE
	Interventi di rifunionalizzazione e adeguamento alla normativa antincendio dell'Officina Bruzzo		250.000		GE
	Accordo quadro manutenzione straordinaria impianti	300.000	924.150		GE
	TOTALE PROGRAMMA ORDINARIO - GENOVA	7.447.800	16.631.634	-	

Nel periodo 2022-2024 sono inoltre previsti importanti attività di manutenzione straordinaria comuni ai due scali per un importo complessivo di 8,2 milioni di euro che prevedono:

- a) **Manutenzione fondali (P.739)** per 2,2 milioni di euro nel 2022 e 1,7 milioni di euro nel 2023;
- b) **Manutenzione straordinaria delle opere civili (P.3125)** per un importo di 2,750 milioni di euro;

- c) **Manutenzione straordinaria ferroviaria dei porti di Genova e Savona (P.3123)** per 1 milione di euro nel 2022 e 500 mila euro nel 2023.

Tabella 15: Interventi del Programma ordinario 2022-2024 comuni ai due scali

PROGETTO	DESCRIZIONE	2022	2023	2024	SCALO
P.739	Manutenzione fondali P.739 - ACCORDO QUADRO	2.200.000	1.735.591		SV-GE
P.3123	Manutenzioni straordinarie ferroviarie porti di Genova e Savona (P.3123)	1.000.000	500.000		SV-GE
P.3125	Manutenzioni straordinarie opere civili porti di Genova e Savona (P.3125) - ACCORDO QUADRO	2.255.000	495.000		SV-GE
TOTALE PROGRAMMA ORDINARIO - Porto di SV e GE		5.455.000	2.730.591	-	

Per quanto riguarda l'annualità 2024, data la difficoltà di stimare ad oggi ulteriori risorse finanziarie da porre al servizio della programmazione, sono previsti unicamente interventi afferenti alla manutenzione straordinaria per 250 mila euro nello **scalo di Savona**.

5. La manovra finanziaria del bilancio 2023

Il bilancio di previsione 2023 presenta previsioni di entrata di **175,4 di euro** e interventi di spesa per **303,6 milioni di euro** con un avanzo di gestione di **- 128,2 milioni di euro**.

Il risultato finanziario di competenza, in aggiunta agli avanzi dei precedenti esercizi, genera un risultato complessivo di **46,2 milioni di euro**.

Tabella 16: BILANCIO DI PREVISIONE 2023 ADSP

AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2022 174.355.602,48

ENTRATE		USCITE	
	2023		2023
Contributi trasferimenti correnti	148.000,00	Oneri per organi ente	375.000
Tasse Portuali	33.400.000,00	Spese per il personale	29.306.000
Tassa ancoraggio	18.200.000,00	Spese di Funzionamento	5.597.500
Sovrattassa Merci	5.100.000,00	Spese per Prestazioni istituzionali	22.312.500
Addizionale sovrattassa Security	2.650.000,00	Altre spese per interventi diversi	2.080.000
Canoni Patrimoniali	580.000,00	Interessi passivi	2.310.000
Canoni Demaniali	42.440.000,00	Imposte e Tasse	8.000.000
Interessi attivi	40.000,00	Spese per liti, oneri vari e accant.ti	10.000.000
Altre entrate correnti	5.685.000,00	Altre uscite correnti	9.280.000
ENTRATE CORRENTI	108.243.000,00	SPESE CORRENTI	89.261.000
SALDO DELLA GESTIONE CORRENTE			18.982.000
Cessione di partecipazioni e riscossione crediti	104.000	Opere e fabbricati	148.660.000
Contributo dello Stato per opere	9.470.000	Manutenzioni straordinarie	25.745.000
Contributo della Regione per opere	4.310.000	Immobilizzazioni materiali ed imm.	6.688.000
Contributo altri enti pubblici o privati	0	Altre uscite in conto capitale	961.000
Mutui	35.655.000	TFR cessazioni	1.000.000
Altre entrate in conto capitale	691.000	Rimborso Mutui	14.300.000
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	50.230.000	USCITE IN CONTO CAPITALE	197.354.000
SALDO DELLA GESTIONE CAPITALE			-147.124.000
Partite di Giro	16.904.000	Partite di Giro	16.904.000
TOTALE ENTRATE	175.377.000	TOTALE USCITE	303.519.000
		AVANZO DI GESTIONE	-128.142.000
AVANZO COMPLESSIVO PRESUNTO AL 31/12/2023	46.213.602,48		

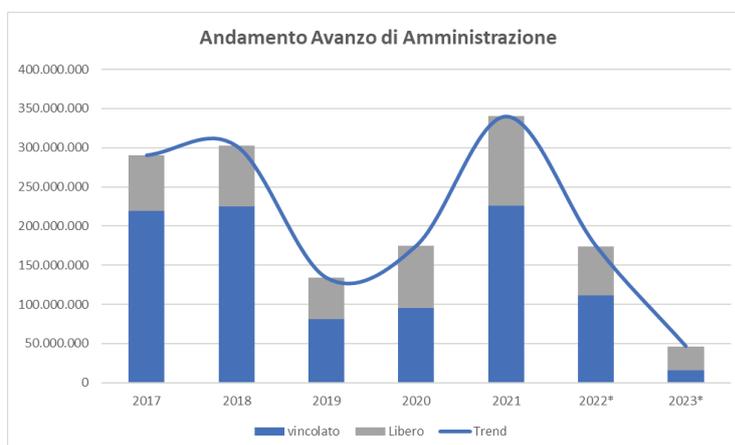
di cui

Avanzo vincolato a)	16.074.715,05
Avanzo non vincolato b)	30.138.887,43

Nel corso del 2022 si sono consolidate le importanti azioni – organizzative e gestionali – per l’accelerazione della spesa in conto capitale con l’effetto di ridurre notevolmente gli avanzi di amministrazione nella componente vincolata e libera passando da circa **300 ml di euro** del 2017 a **46,2 ml di euro** previsti nel 2023.

Tabella 17: ANDAMENTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DAL 2017 AL 2022

TOTALE AVANZO	2017	2018	2019	2020	2021	2022*	2023*
	290.643.018,96	302.391.073,08	134.052.582,88	175.018.622,00	340.169.258,38	174.355.602,48	46.213.602,48
di cui:							
vincolato	219.164.705,46	224.814.029,03	81.230.709,71	94.928.055,00	225.683.926,45	111.628.193,80	16.074.715,05
Libero	71.478.313,50	77.577.044,05	52.821.873,17	80.090.567,00	114.485.331,93	62.727.408,68	30.138.887,43
*presunto							



L’effetto sugli avanzi di esercizio è correlato ai risultati ottenuti sulla spesa in conto capitale in relazione al grado di realizzazione delle previsioni iniziali di bilancio. Nell’annualità in corso si prevede di raggiungere un **indice di realizzazione** del **98,95%** per effetto delle aggiudicazioni già perfezionate e in corso di perfezionamento entro la fine dell’anno.

Tabella 18. Investimenti in conto capitale 2017-2022 - GRADO DI REALIZZAZIONE DELLE PREVISIONI DI INVESTIMENTO (valori in migliaia di euro)

	<u>2017</u>	<u>2018</u>	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>	<u>2022*</u>
Bilancio di Previsione (1)	59.306	90.334	230.329	300.355	335.675	1.040.931
Rendiconto Generale (2)	20.973	33.869	244.683	226.832	631.963	1.029.879*
Grado di realizzazione (2)/(1)	35,36%	37,49%	106,23%	75,52%	188,27%	98,94%

* valore presunto

Il valore dell’indice nell’esercizio 2022 ha un significato ancor più rilevante se si considerano i valori assoluti messi in campo: le previsioni di bilancio 2022 sono superiori al miliardo di euro e l’impegnato sino al mese di settembre è già prossimo al 98% del previsto.

L'aumento delle risorse impegnate ha un effetto anche sui flussi di cassa immessi nel sistema produttivo per il pagamento delle anticipazioni previste dall'art. 35, comma 18 del codice dei contratti (e dal decreto "Rilancio") e per il pagamento degli stati di avanzamento lavori.

Nel 2022, nei primi 10 mesi sono stati registrati pagamenti per **180 milioni di euro** e si presume di chiudere il valore dei flussi di cassa in conto capitale a circa **542 milioni di euro** anche in ragione dell'erogazione dell'anticipazione dell'appalto della Diga Foranea di Genova entro il mese di dicembre. Nel 2023 sono previsti pagamenti di spese in conto capitale per circa **308 milioni di euro** riferiti a stati di avanzamento di opere in corso di esecuzione.

Tabella 19: ANDAMENTO EROGAZIONE SPESA IN CONTO CAPITALE 2017-2022 (valori in migliaia di euro)

	2017	2018	2019	2020	2021	Pagamenti al 21.10.22	Previsione a finire 2022	Previsione 2023
OPERE E FABBRICATI	17.736	19.162	12.369	14.337	39.683	123.807	456.631	265.204
OPERE E FABBRICATI (FINANZIAMENTI STATALI)	49.794	40.091	65.318	36.128	5.435	44.177	57.335	22.650
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2.871	3.334	5.969	6.931	7.909	8.265	11.509	8.000
FONDO ACCORDI BONARI	4.828	36		1.160				
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.436	1.623	3.043	6.716	7.562	2.384	7.859	9.686
TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	1.225	2.404	966	1.152	4.365	1.683	8.283	2.014
TOTALE	77.890	66.649	87.664	66.424	64.955	180.316	541.617	307.554

Il fondo cassa presunto al 31/12/2023 è pertanto stimato a circa **130 milioni di euro** rispetto ad un valore iniziale del 2022 di 587 milioni di euro.

Nel seguito vengono sinteticamente elencati i principali elementi che caratterizzano il bilancio di previsione 2023, rinviando l'analisi delle singole voci alla relazione tecnica allegata alle pagine che seguono.

Dal lato delle entrate:

- Sono previsti **59,350 milioni di euro** di entrate per **Tasse Portuali** sulle merci, **Addizionale Security, Tassa di Ancoraggio e Sovrattassa Merci**, con una previsione di incremento del 2,15% in linea con le previsioni tendenziali di crescita dei traffici.
- I valori dei Canoni per **Concessioni demaniali** assentite con atto o licenza ammontano a **42,440 milioni di euro** rispetto al valore di **36,8 milioni di euro** del 2022 (+15%). La tabella sotto riportata evidenzia i positivi risultati raggiunti nella gestione del territorio demaniale con picchi determinati in talune annualità da partite di carattere straordinario definite nell'arco temporale considerato.

Tabella 20: Entrate per canoni demaniali 2018-2023 (valori in migliaia di euro)

2018	2019	2020	2021	2022*	2023
34.169	39.297	33.686	39.873	36.765	42.440

* Valore presunto

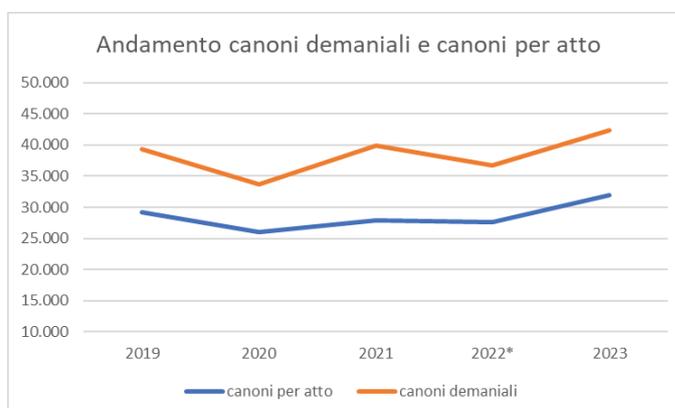
È inoltre da tenere in considerazione che i canoni per licenza presentano, in genere, un andamento “gaussiano” con valori, nell’arco di un quadriennio, distribuiti in modo non lineare; ciò in ragione del fatto che le licenze demaniali presentano fatturazioni, al momento del rinnovo, straordinarie di canoni anticipati determinando nelle annualità di scadenza la doppia imputazione sul bilancio finanziario.

L’esercizio 2023 prevede inoltre alcune partite di carattere straordinario afferenti agli atti pluriennali: il valore previsto ammonta a complessivi **31,955 milioni di euro**, con un incremento del **15,6%** rispetto all’assestato 2022.

Tabella 21 - Riepilogo Atti demaniali 2019-2023 - Valori in migliaia di euro

2019	2020	2021	2022*	2023	Var %
29.159	26.012	27.879	27.650	31.955	15,6%

* Valore presunto



- d) Le **entrate di parte capitale** ammontano a 50,23 milioni di euro ed attengono a contributi statali e regionali (+13,8 milioni di euro) a sostegno degli interventi di:
- ✓ “Sistemazione del tratto terminale dell’asta del Torrente Segno finalizzata alla mitigazione del rischio idraulico” (P.707) per 9,3 milioni di euro;
 - ✓ “Interconnecting tubazione petroli” (P.644) per 4,5 milioni di euro

Sono inoltre previste operazioni finanziarie per 35,65 milioni di euro destinate alla copertura degli interventi inseriti nell’Elenco Annuale dei Programmi ordinario e straordinario 2023.

Sul fronte delle spese, il bilancio 2023 prevede **spese correnti** che ammontano a **89,3 milioni di euro** e **spese in parte capitale** che ammontano a **197,4 di euro**.

a) Le spese correnti sono sottoposte agli stessi vincoli in termini di contenimento delle spese dell'esercizio 2020, così come previsti nei commi 590 e ss. della Legge di Bilancio 2020. Il tetto della categoria di "Acquisizione beni e servizi" è fissato in **5,292 milioni di euro** contro richieste iniziali delle strutture dell'ente per circa 16 milioni di euro. Come da indicazioni del MIT/MEF, risultano escluse dalle limitazioni le seguenti categorie (nota MIT prot. n. 23068 del 21 settembre 2020):

- ✓ spese per security;
- ✓ spese per manutenzioni ordinarie per ragioni di mantenimento della sicurezza anche nella erogazione dei servizi portuali;
- ✓ spese rientranti nella categoria "Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari" "Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature".
- ✓ oneri connessi con i consumi energetici (energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, etc).

b) Sono previste spese di "lite, arbitraggi e risarcimenti accessori" per **10 ml di euro** connesse essenzialmente a cause di "mesotelioma" o altri contenziosi che presentano un rischio concreto di andare in decisione nel 2023. A tale importo si aggiunge la previsione delle connesse spese legali (1 milione di euro circa), lo stanziamento di 5,9 milioni di euro per analoghe spese nel 2022, e l'appostamento - quale fondo rischi al 31/12/2021- dell'importo di circa 16,1 milioni di euro. Per far fronte al contenzioso legale, sono pertanto previsti complessivamente **33 milioni di euro**.

c) Per quanto concerne la spesa per il personale, sono previsti **29,3 milioni di euro**, con un incremento di 3,6 ml di euro rispetto al 2022 connesso, in gran parte, con le misure previste per pervenire alla completa attuazione della nuova dotazione organica approvata dalla Delibera di Comitato n. 78/2/2021 del 2 dicembre 2021. Le previsioni del bilancio 2023 si attestano, infatti, su un contingente di personale di **335 unità in raffronto alle 320 unità** considerate nel 2022 (+5%).

Nei primi quattro anni di esercizio, l'Autorità di Sistema Portuale ha operato importanti interventi organizzativi per allineare i fabbisogni di personale all'effettiva composizione dell'organico. Al 1° luglio 2021, le posizioni in dotazione organica sono state coperte in misura pressoché totale, nonostante un importante flusso in uscita per pensionamento, anche in ragione della c.d. "quota 100". Nel periodo 2017-2022,

a fronte di **n. 107 cessazioni**, per corrispondere alle esigenze illustrate nei documenti programmatici dell'ente e declinate nel Piano dei Fabbisogni, sono state effettuate **n. 131 assunzioni** totali.

Tabella 22: Andamento I/O personale 2017-2022

	2017	2018	2019	2020	2021	2022 (01/10)	totale
ASSUNZIONI*	2	26	40	13	19	31	131
di cui all'1/1		4	6		5		
CESSAZIONI	25	20	16	13	23	10	107
Saldo	-23	6	24	0	-4	-21	24
* di cui assunzioni al 1° gennaio: n. 4 nel 2018; n. 6 nel 2019; n. 5 nel 2021							

Il nuovo modello organizzativo adottato con la Delibera n. 78/02/2021 del 2 dicembre 2021 ha inteso rafforzare specifiche aree di intervento dell'Autorità, in linea con quanto previsto dall'art. 3 della Legge "Concretezza per la PA" n. 56 del 19 giugno 2019, comma 27: sono stati previsti, in via prioritaria, inserimenti di figure professionali con competenze nella gestione degli investimenti dei programmi ordinari e straordinari (con riferimento sia alla parte tecnica ma anche programmatoria e amministrativo-contabile), nella contrattualistica pubblica, nella digitalizzazione e semplificazione dei procedimenti amministrativi.

- d) Le **spese di funzionamento** dell'ente si attestano a **5,6 milioni di euro**, valore che, come detto, sconta l'applicazione di pesanti misure governative di razionalizzazione della spesa;
- e) Le **prestazioni istituzionali e i servizi di pubblica utilità** (vigilanza, security, manutenzione, illuminazione pubblica, pulizia e bonifica delle aree portuali), presentano previsioni per **22,3 ml di euro**, con una percentuale del 38% di incremento rispetto al 2022 afferente in particolare:
- ✓ alle spese per la vigilanza e la security (+27,40%) per la gara che dovrà essere bandita per i varchi del porto di Genova;

⁷ "Al fine di accrescere l'efficienza dell'organizzazione e dell'azione amministrativa, le amministrazioni di cui al comma 1 predispongono il piano dei fabbisogni di cui agli articoli 6 e 6-ter del decreto legislativo n. 165 del 2001, tenendo conto dell'esigenza di assicurare l'effettivo ricambio generazionale e la migliore organizzazione del lavoro, nonché, in via prioritaria, di reclutare figure professionali con elevate competenze in materia di:

- a) digitalizzazione;
- b) razionalizzazione e semplificazione dei processi e dei procedimenti amministrativi;
- c) qualità dei servizi pubblici;
- d) gestione dei fondi strutturali e della capacità di investimento;
- e) contrattualistica pubblica;
- f) controllo di gestione e attività ispettiva;
- g) contabilità pubblica e gestione finanziaria."

- ✓ alla voce Manutenzione e riparazione delle parti comuni (+ 436,36%) che comprende i maggiori oneri per l'avvio di una nuova gara per l'affidamento dei servizi di illuminazione e manutenzione degli impianti del porto di Savona - Vado;
 - ✓ alle spese di pulizia e bonifica delle aree portuali (+34,78%), anche in considerazione dell'intervento straordinario previsto nel 2023 di demolizione di barche porta (2,3 milioni di euro).
- f) Sono inoltre previsti **5,7 milioni di euro** per i **contributi alle imprese fornitrici di lavoro portuale** ex art. 17 comma 15 bis della L.84/94 da riconoscersi nel limite del 15% delle tasse e sovrattasse sulle merci.
- g) Le **spese in conto capitale** ammontano a **197,4 milioni di euro** e comprendono gli oneri per le opere e manutenzioni (**174,4 milioni di euro**) già descritti nei paragrafi precedenti. Sono inoltre previsti **6,68 milioni di euro** di spese per "Acquisto di immobilizzazioni tecniche". In questa voce figurano principalmente:
- ✓ Oneri per la manutenzione straordinaria di impianti e mezzi ferroviari per 550 mila euro in funzione sullo scalo di Savona;
 - ✓ l'acquisizione di attrezzature e macchinari per 515 mila di euro di cui 150 mila euro per l'acquisto di attrezzature per sistema di videosorveglianza, 115 mila euro per l'acquisto di attrezzature per i varchi posti a Vado Ligure, 50 mila euro per acquisto di materiale di rilevamento e trasmissione dati metereologici, 50 mila euro per l'acquisto di attrezzatura marittima;
 - ✓ l'acquisizione di immobilizzazioni "immateriali" per 5 milioni di euro fra i quali sono compresi:
 - **2,5 milioni di euro** circa per l'acquisizione di studi di fattibilità, servizi di progettazione al servizio delle opere infrastrutturali e altri servizi di supporto tecnico.
 - **2,5 milioni di euro** circa per le dotazioni di software gestionali e di ambiente in gran parte connessi alle azioni di digitalizzazione previsti nei programmi ministeriali e dell'ente.
- h) Fra le spese in conto capitale sono inoltre previsti oneri per l'ultima tranche di acquisizione immobili nel quartiere Gheia (**270 mila euro**) così come previsto dall'Accordo di Programma del 15.09.2008 stipulato dall'ex Autorità Portuale di

Savona nell'ambito della realizzazione del Progetto della Piattaforma di Vado Ligure;

- i) Sono infine previsti oneri per il "Rimborso mutui" (**14,3 milioni di euro**) previsti secondo l'articolazione finanziaria dei tiraggi previsti e dei conseguenti piani di ammortamento di ciascun mutuo stipulato.

Si conclude questa presentazione del Bilancio 2023 confermando che i rilevanti interventi infrastrutturali avviati a partire dall'annualità 2019 cambieranno completamente pelle, scenario e capacità di competere a livello internazionale dei porti di Genova e Savona Vado. L'attenzione però non può essere posta esclusivamente sulla necessità di aumentare l'offerta di infrastrutture a disposizione dei porti "lato mare", ma anche sugli altri elementi che li rendono competitivi, a cominciare ad es. dalla digitalizzazione e semplificazione delle procedure di transito delle merci e di gestione di un sistema logistico integrato e per concludere con la necessità di rendere le aree portuali resilienti al cambiamento climatico.

Dal lato organizzativo e gestionale, i vari elementi modificativi del contesto, le nuove strategie dei players internazionali e le mutate prospettive dei traffici e delle concessioni, richiedono che i Porti di Genova e Savona svolgano in modo più incisivo un ruolo guida in una radicale sfida per l'innovazione.

Il Presidente

Dott. Paolo Emilio Signorini

LO SCENARIO FINANZIARIO PER IL TRIENNIO 2023-2025

1. I risultati previsti di bilancio

Il bilancio di previsione 2023 presenta un ammontare di risorse finanziarie in entrata di 175,38 milioni di euro ed un valore complessivo delle spese di 303,52 milioni di euro. Il risultato di competenza ammonta quindi a -128,142 milioni di euro.

Il risultato di esercizio 2023, sommato all'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022 (174,355 milioni di euro), porterà l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 a 46,213 milioni di euro.

In sintesi, l'esercizio finanziario 2023 presenta i seguenti risultati di gestione.

Tabella 1 – Sintesi dei risultati del Bilancio di Previsione 2023

	<i>Entrate Correnti</i>	108.243.000,00
	<i>Spese Correnti</i>	89.261.000,00
Saldo Gestione Corrente		18.982.000,00
	<i>Entrate in conto Capitale</i>	50.230.000,00
	<i>Spese in conto Capitale</i>	197.354.000,00
Saldo Gestione in Conto Capitale		-147.124.000,00
	<i>Partite di Giro</i>	16.904.000,00
	<i>Partite di Giro</i>	16.904.000,00
Saldo Partite di Giro		0
Risultato di Esercizio		-128.142.000,00
	<i>Di cui</i>	
	Utilizzo Avanzo Vincolato	-95.553.478,75
	Utilizzo Avanzo non Vincolato	-32.588.521,25

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Come rappresentato nella tabella sopra riportata, il risultato della gestione deriva da una previsione di spesa superiore alle entrate di competenza, riconducibile essenzialmente alla realizzazione degli interventi previsti nell'Elenco Annuale delle Opere 2023 del Programma Ordinario e del Programma Straordinario.

Il risultato di esercizio, in particolare, mette in evidenza un saldo di utilizzo dell'avanzo vincolato di -95,55 milioni di euro, quale risultato delle entrate vincolate previste nel 2023

(circa 73,54 milioni di euro) e le spese vincolate previste (pari a circa 169,09 milioni di euro). L'utilizzo dell'avanzo vincolato è, in particolare, così destinato:

- ✓ per 41,85 milioni di euro al finanziamento delle opere dell'Elenco Annuale 2023 del Programma Triennale Ordinario;
- ✓ per 106,82 milioni di euro al finanziamento delle opere dell'Elenco Annuale 2023 del Programma Straordinario;
- ✓ per 2,7 milioni di euro alle spese di vigilanza e security;
- ✓ per 900 mila euro all'utilizzo delle quote riconosciute all'Ente per il Fondo Amianto per il sostenimento di spese legali e risarcimenti connessi con cause per "mesotelioma";
- ✓ per 263 mila euro all'acquisizione dell'ultima tranche degli immobili siti in area Gheia (SV);
- ✓ per 186 mila euro alle spese per l'aggio sulla sovrattassa merci;
- ✓ per 147 mila euro a spese connesse con lo smaltimento relitti.

Tabella 2 – Dettaglio Movimento avanzo vincolato 2023

DETTAGLIO MOVIMENTI AVANZO VINCOLATO 2023	
INCREMENTO AVANZO VINCOLATO 2023	IMPORTO
Accordo Procedimentale Legge 145/2022	9.465.108,00
Contributo Regione Liguria "Torrente Segno"	4.309.236,89
Sovrattassa sulle merci	5.100.000,00
Tasse portuali vincolate al ripagamento dei mutui	16.212.377,11
Addizionale per security	2.650.000,00
Mutuo a carico ADSP BEI	6.136.000,00
Mutuo a carico ADSP BNL	29.518.766,00
Contributo per Fondo Relitti	147.324,54
Totale	73.538.812,54

UTILIZZO AVANZO VINCOLATO 2023	
Elenco annuale delle Opere 2023 - programma ordinario	41.859.767,48
Elenco annuale delle Opere 2023 - programma straordinario	106.819.907,27
Aggio sulla sovrattassa	186.660,00
Acquisto immobili Gheia - Accordo di Programma di Vado	263.080,00
Spese di security	2.703.174,89
Spese legali e risarcimenti per cause "mesotelioma"	900.000,00
Spese per smaltimento relitti	147.324,54
rimborso di mutui (capitale ed interessi) finanziati da tasse portuali	16.212.377,11
Totale	169.092.291,29
SALDO UTILIZZO AVANZO VINCOLATO	-95.553.478,75

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Il saldo corrente ammonta a 18,982 milioni di euro, valore che, al netto delle partite correnti già dedicate a specifiche spese (1,5 milioni di euro), non è sufficiente per la copertura delle altre spese in conto capitale da finanziarsi con l'avanzo libero: la tabella sotto riportata evidenzia, infatti, un importo di altre spese in conto capitale per 34,2 milioni di euro che vengono coperte con avanzi di amministrazione liberi di esercizi precedenti (32,6 milioni di euro).

Tabella 3 – Dettaglio utilizzo avanzo non vincolato 2023

DETTAGLIO UTILIZZO AVANZO NON VINCOLATO 2023	IMPORTO
SALDO CORRENTE	18.982.000,00
(-) saldo delle partite correnti vincolate (Sovrattassa e Add. - spese security e Aggio)	4.860.165,11
(-) tasse portuali vincolate al ripagamento dei mutui	16.212.377,11
(-) altre entrate correnti vincolate	147.324,54
(+) <i>altre entrate in conto capitale</i>	800.889,11
(+) <i>altre partite di parte corrente coperte con risorse vincolate</i>	2.965.000,14
<i>Saldo corrente per il sostenimento delle spese in parte capitale (A)</i>	<i>1.528.022,49</i>
<i>Altre spese in conto capitale (B)</i>	<i>34.116.543,74</i>
SALDO UTILIZZO AVANZO NON VINCOLATO (A-B)	-32.588.521,25

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Tra le altre spese in parte capitale finanziate con avanzo non vincolato, si devono annoverare:

- ✓ spese per interventi infrastrutturali e interventi di manutenzione straordinaria per 25,27 milioni di euro;
- ✓ spese per interventi di manutenzione degli immobili utilizzati per 450 mila euro;
- ✓ spese per interventi di manutenzione straordinaria degli impianti ferroviari per 550 mila euro;
- ✓ spese per acquisto di attrezzature e di mobili ed arredi per complessivi 1,138 milioni di euro;
- ✓ spese per acquisizioni di beni immateriali, fra cui figurano le spese per acquisto di software, studi e servizi di supporto tecnico connessi con la realizzazione delle opere per 5 milioni di euro;
- ✓ spese connesse al riconoscimento di TFR al personale dimissionario per 1 milione di euro;
- ✓ spese per il rimborso di depositi cauzionali per 691 mila euro.

2. La programmazione delle opere e le contribuzioni statali

Come previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente e dal D. Lgs. n. 50/2016, l'attuale Bilancio di Previsione è corredato:

- a. del Bilancio di Previsione Triennale 2023-2025 che evidenzia, in una logica di programmazione e budgeting di medio periodo, le risorse finanziarie disponibili per il Bilancio degli Investimenti;
- b. del Programma Triennale dei Lavori Pubblici e dell'Elenco Annuale dei Lavori ex art. 21 del D. Lgs. n. 50/2016, che definisce l'insieme degli interventi che l'Ente intende realizzare nel triennio con le risorse a disposizione e secondo uno schema di priorità che esplicita il diverso livello di attenzione e necessità che l'AdSP attribuisce a ciascun intervento.

Il Programma Triennale e l'Elenco Annuale dei lavori pubblici, redatti secondo le indicazioni di cui al Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018 *“Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali”*, sono approvati unitamente al bilancio di previsione.

Il Programma Triennale dei lavori pubblici e l'Elenco Annuale delle Opere devono quindi trovare riscontro nel bilancio annuale, nella relazione previsionale e programmatica e nel bilancio pluriennale.

Uno degli elementi fondamentali per la redazione del programma triennale delle opere è rappresentato dalle risorse finanziarie disponibili per la realizzazione dello stesso.

Il Bilancio di Previsione 2023 ha, tra le entrate, in continuità con gli esercizi precedenti, una quota di circa 9,5 milioni di euro a valere sulle risorse di cui alla Legge di Bilancio 2019 (Legge n. 145 del 31/12/2018), la quale ha previsto all'art. 1, comma 1023, un finanziamento di complessivi 200 milioni di euro per la realizzazione di piani di sviluppo portuali, dell'intermodalità e dell'integrazione città-porto, oltreché per la realizzazione di interventi di completamento di opere in corso, di attuazione di accordi di programma e di attuazione di piani di recupero di beni demaniali dismessi.

Non sono al momento previsti ulteriori finanziamenti a carico dello Stato nel corso dell'esercizio 2023; è opportuno però fare un cenno a due ulteriori partite di contribuzione

che avranno effetto nei primi mesi del 2023:

1. i contributi statali afferenti al finanziamento dei progetti riferiti alla Misura del PNRR per la sostenibilità ambientale dei porti (**Green Ports**) a valere sulla dotazione della Componente M3C2 (270 milioni di euro). L'Autorità di Sistema del Mar Ligure Occidentale ha presentato 20 progetti, di cui 10 sono stati ritenuti, in via provvisoria, finanziabili secondo le indicazioni previste dall'Avviso. L'importo riconosciuto in via provvisoria è pari a 35 milioni di euro; l'approvazione definitiva dei progetti ammissibili, infatti, è soggetta alla preventiva verifica della assoggettabilità del finanziamento alla normativa europea in materia di aiuti di Stato al termine della quale potrà essere emesso il decreto di riparto delle risorse, e stipulato apposito Accordo di Programma tra il Ministero della Transizione Ecologica e l'Autorità di Sistema portuale finalizzato a disciplinare diritti ed obblighi connessi al finanziamento.
2. Il Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili, in data 30 settembre 2022, ha reso noto di aver assegnato alle Autorità di Sistema Portuale 40 milioni di euro per la **progettazione di fattibilità di opere ritenute prioritarie per lo sviluppo dei porti** ritenute ammissibili dalla Conferenza nazionale di coordinamento delle Autorità di Sistema Portuale. La Conferenza Unificata in data 14 settembre 2022 ha raggiunto l'intesa sullo schema di Decreto di assegnazione delle risorse individuando per la AdSP MLO il finanziamento di progettazioni per circa 15,7 milioni di euro.

Entrambe le contribuzioni sopra riportate potranno essere considerate in bilancio - con apposita variazione - all'esito di emanazione del decreto Ministeriale di assegnazione delle risorse.

Si segnala inoltre che nel 2023 potranno essere erogate risorse derivanti dai c.d. "Fondi compensazione prezzi" di cui all'Art. 26 comma 4 lett. a) e b) 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" convertito con la legge (Decreto Direttoriale n. 6960 del 17 giugno 2022 Decreto MIMS n. 241 del 28 luglio 2022) a cui AdSP ha aderito per il primo semestre 2022 e aderirà per il secondo semestre 2022.

3. Le previsioni 2023 e il raffronto con l'esercizio assestato 2022

Come ormai accade da diversi anni, anche la gestione finanziaria 2023 è caratterizzata da vincoli stringenti dal lato delle spese.

Permangono anche nel 2023 i vincoli di spesa di cui alla Legge di Bilancio 2020, Legge n. 160/2019, con la quale si è colta altresì l'occasione per razionalizzare gli innumerevoli provvedimenti che si sono via via susseguiti nel corso degli anni passati in tema di riduzione dei costi della pubblica amministrazione.

I commi 590 e seguenti della Legge n. 160/2019 hanno rivisto in toto l'impianto normativo delle riduzioni di spesa a cui dovevano conformarsi gli enti dell'Elenco Istat.

A far data dal 1° gennaio 2020 hanno cessato di avere applicazione le norme sino ad allora in vigore in materia di riduzione della spesa pubblica, eccezion fatta per le spese concernenti l'"esercizio, il noleggio e la manutenzione dei mezzi di trasporto".

In particolare, la norma della Legge di Bilancio 2020 ha previsto che la spesa effettuata per "Acquisizione di beni e servizi" (categoria SIOPE 1.03) non possa essere superiore alla spesa media sostenuta dagli enti nel triennio 2016-2018.

Per espressa indicazione del MIT e del MEF (prot. prot. n. 23068 del 21 settembre 2020), non rientrano in tale disposizione alcune categorie di spesa, per lo più connesse con interventi di manutenzione agli impianti e macchinari e connessi con il mantenimento della sicurezza e con la security anche attraverso l'erogazione di servizi di pubblica utilità.

Con Circolare n. 23 del 19.05.2022 il Ministero ha fornito ulteriori precisazioni in merito all'applicazione delle disposizioni di cui alla Legge soprarichiamata, consentendo per l'esercizio 2022, l'esclusione dal tetto di spesa degli oneri sostenuti per i consumi energetici, quali per esempio energia elettrica, gas, carburanti, combustibili, ecc. in considerazione dei nuovi scenari politici creatisi a seguito del conflitto russo-ucraino.

Per la determinazione del tetto, quindi, le spese escluse sono state stralciate 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.

Dalla spesa media del triennio 2016-2018 pari a euro 16.207.252,84 è stato quindi detratto l'importo medio delle spese escluse dalla categoria 1.03 ammontanti ad euro 10.915.085,11, ivi inclusi gli oneri per i consumi energetici, come da indicazioni ministeriali sopra citate.

Il nuovo tetto di spesa è stato quindi rideterminato in euro 5.292.167,73.

In considerazione del perdurare del contesto macroeconomico, anche per l'esercizio 2023 il bilancio considera l'esclusione degli oneri connessi con l'acquisto di energia elettrica e di prodotti energetici dal computo delle spese rientranti nella categoria 1.03.

L'impatto delle politiche governative di razionalizzazione della spesa è rilevante nel bilancio dell'AdSP considerato che, per la specifica categoria di Acquisizione Beni e Servizi 1.03, le richieste dirigenziali iniziali ammontavano a circa 16 milioni di euro. La riconduzione delle previsioni di spesa dei Centri di Responsabilità al tetto previsto di 5,2 milioni di euro ha comportato importanti tagli di spesa ragionati sulla base dei cronoprogrammi dei singoli interventi: è da ricordare infatti che il tetto di spesa dei commi 590 e ss. della Legge di Bilancio 2020 potrà essere incrementato nel mese di giugno 2023 in relazione alle maggiori entrate dell'esercizio 2022 rispetto al 2018, circostanza che ad oggi si presume già averata.

Dal lato delle disposizioni di finanza pubblica, si confermano inoltre i versamenti allo Stato per 2,5 milioni di euro che – si rammenta – rappresentano una “atipica” forma di devoluzione al contrario dalla *periferia al centro* per il finanziamento di oneri sociali da parte del Governo. Nella tabella a sezioni contrapposte riportata alle pagine successive vengono sintetizzati i risultati del bilancio 2023, mettendo in confronto i valori aggregati della manovra 2023 con i valori 2022 assestati.

Nelle pagine che seguono vengono dettagliate le singole poste del bilancio di parte corrente e capitale. Dal lato delle entrate, sono previste Entrate Tributarie per 59,4 milioni di euro con un incremento del +2,15% rispetto alla Previsione Assestata 2022 ed in crescita del 4% rispetto ai valori pre-crisi del 2019, segno che gli scali di Genova e Savona hanno recuperato ampiamente le difficoltà determinate dall'emergenza Covid 19.

Sono previste entrate per 43,06 milioni di euro per redditi e proventi patrimoniali con 42,4 milioni di euro di canoni demaniali, importo in incremento del 15% rispetto al valore assestato del 2022: questo risultato è l'effetto delle politiche incisive avviate dal 2018 dall'AdSP per la messa a reddito del territorio demaniale.

Sul versante dei contributi statali nel 2023 è presente una quota residua di circa 9,5 milioni di euro delle risorse di cui alla Legge di Bilancio 2019 riconosciuta all'AdSP in esito all'evento drammatico del crollo del Viadotto Morandi.

Sono previsti accertamenti connessi con operazioni finanziarie con oneri a carico dell'Ente, al fine di fornire copertura finanziaria alle opere incluse nel programma ordinario e straordinario. In particolare, nel corso dell'esercizio 2023 sono previste operazioni finanziarie per 35,65 milioni di euro così articolate:

- ✓ 29,518 milioni di euro quale quota residua del contratto di mutuo stipulato nel 2022 con BNL, istituto finanziario individuato a seguito della procedura di manifestazione di interesse conclusasi nel giugno 2022 per il finanziamento di opere infrastrutturali;
- ✓ 6,136 milioni di euro derivanti dalla linea di credito già attiva con BEI, nell'ambito dei contratti di Mutuo repertorio n. 146/2012 e n. 159/2013 stipulati dall'ex AP di Genova per il finanziamento dell'intervento denominato "Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo P.3105 - lotto 2" ricompreso nel Programma Straordinario.

Il saldo di parte corrente pari a 18,982 milioni di euro, è influenzato da stanziamenti complessivi per 15 milioni di euro afferenti "Spese di pulizia e bonifica delle aree portuali" (circa 9,3 ml di euro) e "Spese di vigilanza" (5,44 ml di euro); sono inoltre previsti 10 milioni di euro per "Spese per liti, oneri vari e accantonamenti" in gran parte connessi con le cause per malattie professionali da "mesotelioma" che AdSP ha ereditato dalla gestione riconducibile all'ex CAP e all'Ente Autonomo del porto di Savona. Lo stanziamento delle spese per liti si aggiunge alla previsione delle connesse spese legali (1 milione di euro circa), all'appostamento di un importo di 5,9 milioni di euro per spese analoghe nel 2022, oltre all'appostamento quale fondo rischi al 31/12/2021 dell'importo di circa 16,1 milioni di euro. Alle partite di contenzioso aperto e spese legali sono pertanto stanziati risorse per circa **33 milioni di euro**.

Nella categoria delle spese per il personale, la spesa complessiva prevede maggiori oneri per 3,58 milioni di euro in più rispetto alla previsione assestata 2022, pari a circa +14% connessi principalmente ad un incremento di risorse di personale per 15 unità e alla revisione contrattuale del CCNL che per il 2023 prevede l'erogazione della terza tranche di aumenti stipendiali.

Le spese in conto capitale ammontano a 197,34 milioni di euro. Tra le voci più significative si dà conto della previsione di 174,4 milioni di euro connessi con la realizzazione delle opere previste nella programmazione ordinaria e straordinaria per l'anno 2023 ampiamente descritti nella Relazione Previsionale e Programmatica e nelle pagine che seguono.

BILANCIO DI PREVISIONE 2023 ADSP - SINTESI A SEZIONI CONTRAPPOSTE E RAFFRONTO CON ASSESTATO 2022

		174.355.602,48	
AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2022		111.628.193,80	
avanzo vincolato		62.727.408,68	
avanzo libero			
ENTRATE			
	2023	2022	%
Contributi trasferimenti correnti	148.000	733.000	-80%
Tasse Portuali	33.400.000	32.700.000	2%
Tassa ancoraggio	18.200.000	17.800.000	2%
Sovrattassa Merci	5.100.000	5.000.000	2%
Addizionale sovrattassa Security	2.650.000	2.600.000	2%
Canoni Patrimoniali	580.000	563.000	3%
Canoni Demaniali	42.440.000	36.765.000	15%
Interessi attivi	40.000	100.000	-60%
Altre entrate correnti	5.685.000	6.840.000	-17%
ENTRATE CORRENTI	108.243.000	103.101.000	5%
SALDO DELLA GESTIONE CORRENTE			
	2023	2022	%
Cessione di partecipazioni e riscossione crediti	104.000	185.000	-44%
Contributo dello Stato per opere	9.470.000	521.200.000	-98%
Contributo della Regione per opere	4.310.000	57.000.000	-92%
Contributo da altri enti del settore pubblico o privato		4.605.000	-100%
Mutui	35.655.000	304.720.000	-88%
Altre entrate in conto capitale	691.000,00	750.000,00	-8%
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	50.230.000	888.460.000	-94%
SALDO DELLA GESTIONE CAPITALE			
Partite di Giro	16.904.000	17.799.000	-5%
TOTALE ENTRATE	175.377.000	1.009.360.000	-83%
AVANZO COMPLESSIVO PRESUNTO AL 31/12/2023			
	46.213.602,48		
USCITE			
	2023	2022	%
Oneri per organi ente	375.000	360.000	4%
Spese per il personale	29.306.000	25.725.000	14%
Spese di Funzionamento	5.597.500	7.299.000	-23%
Spese per Prestazioni istituzionali	5.552.500	3.292.000	69%
Altre spese per interventi diversi	18.840.000	16.648.000	13%
Interessi passivi	2.310.000	1.570.000	47%
Imposte e Tasse	8.000.000	7.950.000	1%
Spese per liti, oneri vari e accantonamenti	10.000.000	4.950.000	102%
Altre uscite correnti	9.280.000	11.545.000	-20%
USCITE CORRENTI	89.261.000	79.839.000	13%
SALDO DELLA GESTIONE CORRENTE			
	2023	2022	%
Opere e fabbricati	148.660.000	1.047.925.000	-86%
Manutenzioni straordinarie	25.745.000	13.135.000	96%
Immobilitazioni materiali ed immateriali	6.688.000	6.497.000	3%
Altre uscite in conto capitale	961.000	3.005.000	-68%
TFR cessazioni	1.000.000	675.000	48%
Rimborso Mutui	14.300.000	9.750.000	47%
USCITE IN CONTO CAPITALE	197.354.000	1.080.987.000	-82%
SALDO DELLA GESTIONE CAPITALE			
Partite di Giro	16.904.000	17.799.000	-5%
TOTALE USCITE	303.519.000	1.178.125.000	-74%
AVANZO DI GESTIONE			
	-128.142.000	-168.765.000	

4. La situazione di indebitamento

Tra le partite della spesa in conto capitale sono presenti le quote di rimborso dei contratti di mutuo di competenza dell'esercizio 2023 (14,3 milioni di euro) che l'Ente ha ereditato dalle due sopresse Autorità Portuali di Genova e di Savona.

La politica di indebitamento per il finanziamento delle opere pubbliche è stata una strada perseguita da entrambe le due ex AP a decorrere dall'introduzione dell'autonomia finanziaria nell'esercizio 2007. Ad oggi la situazione debitoria dell'AdSP contempla operazioni finanziarie stipulate per oltre 634 milioni di euro, di cui 450 milioni di euro con la Banca Europea degli Investimenti.

Si tratta dei seguenti contratti:

- ✓ 100 milioni di euro contratti dall'ex AP di Genova per il finanziamento di progetti connessi con l'ampiamiento del Terminal Calata Bettolo;
- ✓ 50 milioni di euro contratti dall'ex AP di Savona per il finanziamento della nuova Piattaforma di Vado Ligure;
- ✓ 300 milioni di euro stipulati nel corso del 2021 e del 2022 per il finanziamento di quota parte del progetto di realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova (per 264 milioni di euro) e per altri interventi nell'ambito delle programmazioni dell'Ente (per la quota residua).

I contratti stipulati con la BEI sono del tutto simili: si tratta di contratti di finanziamento autorizzati dall'istituto finanziario per un plafond massimo (c.d. apertura di credito); ogni tiraggio effettuato dall'AdSP genera un effettivo contratto di mutuo, che si perfeziona pertanto solo all'atto dell'erogazione (con possibilità di scelta circa il tasso da applicare) che gode di vita propria ed è indipendente rispetto alle ulteriori erogazioni richieste.

Il contratto BEI stipulato dall'ex AP di Genova (100 milioni di euro) concerne interventi afferenti al progetto complessivo del Terminal Contenitori di Calata Bettolo. A valere su questo contratto di mutuo ad oggi, sono state effettuate erogazioni per 40 milioni di euro che hanno finanziato il progetto principale di realizzazione della banchina ora in concessione al nuovo terminal, i cui lavori si sono conclusi nel 2017. Per i restanti 60 milioni di euro sono in corso valutazioni rispetto alla possibilità di procedere con un'ulteriore proroga del termine di utilizzo (previsto attualmente a dicembre 2023), sia rispetto allo stato di avanzamento delle opere oggetto di finanziamento, che rispetto al contesto economico, che a seguito del conflitto russo - ucraino tutt'ora in atto, è previsto in netto

deterioramento nel 2023.

Il contratto stipulato dall'ex AP di Savona (50 milioni di euro), concernente il progetto di realizzazione della Piattaforma di Vado Ligure e dell'importo contrattuale complessivo sono stati ad oggi utilizzati 30 milioni di euro; per la quota residua del debito, pari 20 milioni di euro, è in fase di istruttoria la richiesta di erogazione nei confronti di BEI, che dovrà perfezionarsi entro il termine dell'esercizio.

In considerazione dell'aumento dei tassi di interesse, della disponibilità finanziaria in capo all'ADSP, l'Ente sta valutando l'ipotesi di ridurre la durata del piano di ammortamento attraverso estinzioni annuali anticipate dell'importo di 4 milioni di euro ciascuna, a partire già da giugno 2023.

L'ammontare delle operazioni di indebitamento in essere ha comportato negli anni un esborso annuo di risorse mediamente di circa 12/15 milioni di euro; in considerazione dei contratti di mutuo ad oggi stipulati e delle erogazioni perfezionate ed in corso di perfezionamento, l'importo delle quote in parte capitale da rimborsare nel 2023 ammonterà a 14,3 milioni di euro, ivi inclusa la quota di 4 milioni di euro di estinzione anticipata parziale del contratto stipulato con BEI rep. n. 82.311.

Con riferimento ai contratti di finanziamento già in essere, la situazione debitoria dell'AdSP al 31/12/2022 può essere così sinteticamente rappresentata:

- è stato fatto ricorso ai mercati finanziari negli anni dal 2007 al 2022 per un ammontare complessivo di 634,4 milioni di euro in linea capitale; rispetto all'importo complessivo dei finanziamenti già contrattualizzati 421 milioni di euro sono risorse ancora "da erogare" riferite a contratti di finanziamento con BEI e vincolati a specifici progetti complessi tuttora in corso ("Ampliamento di Calata Bettolo e viabilità connessa" e "Nuova Diga Foranea del Porto di Genova" e altri interventi);
- l'indebitamento effettivo al 31/12/2023 sarà pari a 64,36 milioni di euro;
- le quote capitali rimborsate al 31/12/2023 saranno pari a 148,96 milioni di euro;
- una possibile esposizione finanziaria dell'Ente ammontante a complessivi 485,4 milioni di euro.

Tabella 4 – Situazione indebitamento AdSP al 31/12/2022

Riferimento	IMPORTO DEL FINANZIAMENTO	IMPORTO EROGATO al 31/12/2022	QUOTA CAPITALE ANCORA DA EROGARE	TOTALE RIMBORSO QUOTA CAPITALE AL 31/12/2023	DEBITO RESIDUO SU EROGATO AL 31/12/2023	POSSIBILE ESPOSIZIONE FINANZIARIA	QUOTA CAPITALE ANNUA 2023	QUOTA INTERESSI ANNUA 2023
	D=A+B	A	B	E=A-C	C	D-E		
DEPFA BANK PLC	24.567.198,75	24.567.198,75	-	24.567.198,75	-	-	-	-
BANCA CARIGE n.126	33.945.266,20	33.945.266,20	-	33.448.575,34	496.690,86	496.690,86	485.683,61	11.007,25
BANCA CARIGE n.135	25.816.096,52	25.816.096,52	-	25.733.864,75	82.231,77	82.231,77	53.323,63	1.497,55
CDP 2012	27.000.000,00	27.000.000,00	-	18.259.768,62	8.740.231,38	8.740.231,38	2.387.955,94	525.454,52
BEI n.146/2012 e n.159/2013	100.000.000,00	40.000.000,00	60.000.000,00	18.569.180,36	21.430.819,64	81.430.819,64	2.664.244,45	277.425,23
BANCA CARIGE N.379	10.000.000,00	10.000.000,00	-	4.333.666,94	5.666.333,06	5.666.333,06	652.868,35	272.556,01
BEI (DIGA e altre opere)	300.000.000,00	-	300.000.000,00	-	-	300.000.000,00	-	-
BEI n. 82.311	50.000.000,00	50.000.000,00	-	23.000.000,00	27.000.000,00	27.000.000,00	7.000.000 (*)	628.200,65
CDP 2022	31.518.766,00	-	31.518.766,00	-	-	31.518.766,00	-	-
BNL	31.518.766,00	2.000.000,00	29.518.766,00	1.050.625,53	949.374,47	30.468.140,47	1.050.625,53	70.964,30
Totale	634.366.093,47	213.328.561,47	421.037.532,00	148.962.880,29	64.365.681,18	485.403.213,18	14.294.701,51	1.787.105,51

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Con il rimborso dell'ultima quota del piano di ammortamento del 15/12/2022 termina la prima operazione finanziaria di indebitamento, con rimborso degli oneri interamente a carico di proprie risorse, attivata dall'ex Autorità Portuale di Genova nel 2007 con l'istituto Depfa Bank plc.

Come argomentato con Delibera del Comitato di Gestione n. 71/4/2021, il sostenimento economico-finanziario delle operazioni finanziarie attivate dall'Ente era stata verificato rispetto all'istituzione di una nuova sovrattassa sulle merci, approvato dal Comitato di Gestione con Delibera n. 70/3/2021, a decorrere dal 1° gennaio 2023. In tale Delibera si rimandava comunque ad una successiva verifica da parte dell'Ente, da tenersi nel mese di ottobre 2022, in occasione della predisposizione del Bilancio di Previsione 2023, rispetto alla necessità effettiva di rendere operativo questo nuovo tributo dal gennaio 2023.

In considerazione dell'effettivo stato di avanzamento dei progetti, delle contribuzioni ministeriali ricevute e delle disponibilità di cassa, l'Ente ritiene al momento di poter rimandare al 2024 l'entrata in vigore del nuovo tributo rinviando ogni ulteriore valutazione in merito alla conclusione del primo semestre 2023.

Per tale motivazione, nel Bilancio di Previsione 2023 non sono previsti introiti relativi alla nuova sovrattassa sulle merci.

LE RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE

Le risorse del bilancio di previsione 2023 ammontano a complessivi 175,37 milioni di euro (comprese le partite giro), ed attengono per 108,24 milioni di euro ad entrate di parte corrente e 50,23 milioni di euro ad entrate di parte capitale.

LE RISORSE CORRENTI

Le risorse di parte corrente si sostanziano essenzialmente in entrate tributarie, entrate per canoni demaniali, entrate derivanti da contribuzioni in parte corrente ed altre entrate di carattere residuale.

Le entrate tributarie costituiscono una voce rilevante in termini assoluti, costituite dalla “tassa portuale”, dalla “sovrattassa sulle merci sbarcate ed imbarcate” e dall’“addizionale per vigilanza e servizi di sicurezza portuale” correlate direttamente all’andamento della movimentazione delle merci e dalla “tassa di ancoraggio” legata alla stazza delle navi che approdano in porto e al tempo di permanenza in porto.

Tabella 5 - ENTRATE CORRENTI - Raffronto	2023	2022*	Scostamento	Var. %
Trasferimenti da parte dello Stato	148.000	713.000	- 565.000	-79,24%
Trasferimenti da parte della Regione				
Trasferimenti da parte di Comuni e Province				
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	-	20.000	-20.000	-100,00%
Entrate tributarie	59.350.000	58.100.000	1.250.000	2,15%
Redditi e proventi patrimoniali	43.060.000	37.428.000	5.632.000	15,05%
Poste correttive e compensative di uscite correnti	2.050.000	2.495.000	-445.000	-17,84%
Entrate non classificabili in altre voci	3.415.000	4.060.000	-645.000	-15,89%
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	220.000	285.000	- 65.000	-22,81%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	108.243.000	103.101.000	5.142.000	4,99%

* Importo assestato al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Per quanto attiene le entrate tributarie nel 2023 è previsto un incremento rispetto all’importo assestato al 2022 in termini assoluti di 1,25 milioni di euro, con un incremento di 2,15% rispetto all’esercizio in corso, riconducibili alla previsione di incremento dei traffici

marittimi, ed in linea con le stime di +2,3% pubblicate nel 9° *Rapporto Annuale - Italian Maritime Economy 2022*.

La tabella riportata poco sotto evidenzia la stratificazione delle singole voci di tributo in raffronto con l'annualità 2022.

Tabella 6 – Entrate tributarie – previsione 2023 e raffronto 2022

	2023	2022*	Scostamento	Var. %
TASSA PORTUALE	33.400.000,00	32.700.000,00	700.000,00	2,14%
TASSA ANCORAGGIO	18.200.000,00	17.800.000,00	400.000,00	2,25%
SOVRATTASSA MERCI	5.100.000,00	5.000.000,00	100.000,00	2,00%
ADDIZIONALE SOVRATTASSA SECURITY	2.650.000,00	2.600.000,00	50.000,00	1,92%
Totale complessivo	59.350.000,00	58.100.000,00	1.250.000,00	2,15%

* Importo assestato al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Le entrate tributarie sono pertanto previste per complessivi 59,35 milioni di euro e corrispondono al 54,82% del totale delle entrate di parte corrente. Sono nel dettaglio così articolate:

- *tassa portuale* (che dall'applicazione D.P.R. n. 107/2009 ha riunito in un unico codice tributo la "tassa merci" e la "tassa erariale"), per 33,4 milioni di euro;
- *tassa di ancoraggio* (che dall'applicazione D.P.R. n. 107/2009 ha riunito in un unico codice tributo la "tassa di ancoraggio" e la "sovrattassa di ancoraggio"), per 18,2 milioni di euro;
- *addizionale per vigilanza e servizi di sicurezza portuale sulle merci sbarcate e imbarcate* per 2,65 milioni di euro, istituita per il porto di Genova con la Delibera n. 58/2007 ed integrata con la Delibera n. 45/2008, ai sensi del comma 984 della Legge Finanziaria 2007, per il potenziamento dei servizi di vigilanza ai varchi.
- *sovrattassa sulle merci sbarcate ed imbarcate* per 5,1 milioni di euro, istituita nel solo porto di Genova con la Delibera n. 4 del 5 novembre 2003.

L'importo relativo all'addizionale per vigilanza e servizi di sicurezza, come peraltro già rappresentato in altre occasioni, tiene conto della "Revisione delle aliquote dell'addizionale sulle merci imbarcate e sbarcate nel porto di Genova. Gestione fase transitoria", già in vigore dal 1° gennaio 2018.

Per quanto riguarda le altre entrate di parte corrente, le entrate per canoni demaniali si attestano su **42,4 milioni di euro**, rappresentando il 39,2% delle entrate correnti ed evidenziando un incremento di 5,67 milioni di euro, il 15% in più rispetto al 2022. Tale incremento è riconducibile in parte alle azioni messe in atto dall'Ente al fine di valorizzare il patrimonio demaniale, ed in parte all'incremento ISTAT che, si stima per i computi dei canoni 2023, sia pari al +10%.

Si riporta nel seguito l'andamento dei valori per canoni demaniali nel periodo 2019-2023.

Tabella 7 – Entrate per canoni demaniali

2019	2020	2021	2022*	2023
39.296.758,89	33.686.190,93	39.872.794,64	36.765.000,00	42.440.000,00

* Valori assestati al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Il valore previsto dei soli canoni per Atto ammonta a complessivi 31,955 milioni di euro, con un incremento del 15,6% rispetto all'assestato 2022.

Tabella 8 – Riepilogo Atti demaniali 2019-2023 – Valori in migliaia di euro

2019	2020	2021	2022*	2023
29.159	26.012	27.879	27.650	31.955

* Valori assestati al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Per quanto concerne le altre partite di parte corrente si prevedono minori entrate in considerazione di partite straordinarie che si sono verificate nel corso dell'esercizio 2022 quali, a titolo esemplificativo, il recupero di somme dal personale dipendente, la contribuzione del Ministero ai sensi della dell'art. 73 quater Decreto Legge n. 73/2021 (Legge n. 106/2021), maggiori entrate per proventi derivanti dai servizi dei mezzi ferroviari per via del recupero di partite pregresse.

In relazione alle entrate correnti delle AdSP, è opportuno fare cenno alle previsioni del **Decreto-legge 16 giugno 2022, n. 68** "Disposizioni urgenti per la sicurezza e lo sviluppo delle infrastrutture, dei trasporti e della mobilità sostenibile, nonché in materia di grandi eventi e per la funzionalità del Ministero delle infrastrutture e della mobilità sostenibili." convertito con modificazioni dalla Legge 5 agosto 2022, n. 108 (G. U. 16 giugno 2022, n. 139).

La citata legge ha previsto all'art. 4 bis "Disposizioni concernenti le Autorità di Sistema

Portuale” importanti novità per le AdSP: ha introdotto i commi 9-bis, 9-ter e 9-quater dopo il comma 9 dell’articolo 6 “Autorità di sistema portuale” della Legge 28 gennaio 1994, n. 84 con le seguenti disposizioni normative:

- comma 9 bis: “Le Autorità di Sistema Portuale rientrano tra i soggetti passivi dell’imposta sul reddito delle società (IRES) previsti dall’articolo 73, comma 1, lettera c), del testo unico delle imposte sui redditi, di cui al decreto del Presidente della Repubblica 22 dicembre 1986, n. 917, nei confronti delle quali **il presupposto d’imposta si verifica in modo unitario e autonomo.**”;
- comma 9 ter: Non costituisce esercizio di attività commerciali, in quanto esercizio di funzioni statali da parte di enti pubblici, **l’attività di prelievo autoritativa delle tasse di ancoraggio, delle tasse portuali sulle merci sbarcate e imbarcate e delle tasse per il rilascio delle autorizzazioni di cui all’articolo 16 della presente legge.** Con decreto del Ministro delle infrastrutture e della mobilità sostenibili, di concerto con il Ministro dell’economia e delle finanze, sono determinati i **limiti minimi e massimi stabiliti per ciascuna tipologia dei prelievi, nonché i criteri per la determinazione degli stessi.** Ciascuna Autorità di sistema portuale determina l’importo delle predette tasse all’interno dei limiti previsti, destinando lo stesso alla **copertura dei costi per la manutenzione e lo sviluppo delle parti comuni dell’ambito portuale destinate alla difesa del territorio, al controllo e alla tutela della sicurezza del traffico marittimo e del lavoro in ambito portuale, alla viabilità generale e ad attività che si connotano come estrinsecazione di potestà pubbliche, nonché al mantenimento dei fondali, oltre che alla copertura di quota parte dei costi generali.** Le Autorità di Sistema Portuale sono tenute alla rendicontazione dei predetti costi con le modalità stabilite con il decreto di cui al secondo periodo.”;
- comma 9 quater: “I canoni percepiti dalle Autorità di sistema portuale in relazione alle concessioni demaniali, comprese quelle di cui all’articolo 18 della presente legge e di cui all’articolo 36 del codice della navigazione, nonché alle autorizzazioni all’uso di zone e pertinenze demaniali di cui all’articolo 39 del regolamento per l’esecuzione del codice della navigazione (Navigazione marittima), di cui al decreto del Presidente della Repubblica 15 febbraio 1952, n. 328, sono considerati redditi diversi e concorrono a formare il reddito complessivo per l’ammontare percepito nel periodo d’imposta, ridotto del 50 per cento a titolo di deduzione forfettaria delle spese”

L’articolo 4 bis prevede che le disposizioni introdotte dai citati commi abbiano **effetto per i periodi d’imposta che hanno inizio a decorrere dal 1° gennaio 2022.**

La citata disposizione normativa avrà importanti effetti sui bilanci dell'AdSP: si stima che l'impatto dell'IRES nel bilancio annuale dell'AdSP (tra acconti e saldo) ammonti annualmente a circa 4,7 milioni di euro.

LE RISORSE PER GLI INVESTIMENTI

Per quanto concerne le risorse per gli investimenti, la tabella seguente mette in evidenza per il 2023 minori contribuzioni rispetto all'esercizio 2022, nel quale si sono verificate, in particolare, partite connesse con la realizzazione di opere del Programma Straordinario, ed in particolare connesse con il finanziamento del progetto della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova per complessivi 830 milioni di euro circa.

Le entrate in conto capitale ammontano per l'esercizio 2023 a 50,23 milioni di euro.

Tabella 9 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE Raffronto	2023	2022*	Scostamento	Var. %
Alienazione di immobili e di diritti reali				
Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali	4.000	15.000	-11.000	-73%
Realizzo di valori mobiliari	-	55.000	-55.000	-100%
Riscossione di altri crediti	100.000	115.000	-15.000	-13%
Trasferimenti dallo Stato	9.470.000	510.200.000	-511.730.000	-98%
Trasferimenti dalla Regione	4.310.000	57.000.000	-52.690.000	-92%
Trasferimenti da Comuni e Province				
Trasferimenti da altri Enti		4.605.000	-4.605.000	-100%
Assunzione di mutui	35.655.000	304.720.000	-269.065.000	-88%
Assunzione di altri debiti finanziari	691.000	750.000	-59.000	-8%
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	50.230.000	888.460.000	-838.230.000	-94,35%

* Importo assestato al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

I trasferimenti da parte dello Stato sono essenzialmente connessi con la realizzazione degli interventi di "Sistemazione del tratto terminale dell'asta del Torrente Segno finalizzata alla mitigazione del rischio idraulico" (P.707) ed "Interconnecting tubazione petroli" (P.644) inseriti nell'Elenco Annuale del Programma Ordinario 2023, per i quali è prevista la contribuzione per circa 9,5 milioni di euro a carico dell'Accordo Procedimentale di cui alla Legge n. 145/2019.

Alla voce "Trasferimenti dalla Regione" è prevista la contribuzione di 4,3 milioni di euro quale quota di cofinanziamento per il progetto di "Sistemazione del tratto terminale dell'asta del Torrente Segno finalizzata alla mitigazione del rischio idraulico" (P.707) nell'ambito territoriale savonese.

Alla voce “Assunzione di mutui” è previsto uno stanziamento di 35,65 milioni di euro, riconducibile alle seguenti partite:

- ✓ 29,518 milioni di euro relativi ad una quota della linea di finanziamento stipulata con BNL, istituto individuato a seguito di procedura di manifestazione di interesse avviata ad inizio anno, per il finanziamento di opere della programmazione dell’Ente;
- ✓ 6,136 milioni di euro sono relativi ad una linea di credito già attiva con BEI nell’ambito del contratto di finanziamento rep. n. 146/2012 e n. 159/2013 stipulato dalla ex AP di Genova, per il finanziamento del progetto P.3105 lotto 2 “Adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo”.

I PROGRAMMI DI SPESA

La gestione corrente prevista per l'esercizio 2023 è stata elaborata tenendo conto delle disposizioni vigenti per la formazione dei bilanci di previsione delle AdSP.

I programmi di spesa prevedono l'articolazione delle previsioni finanziarie in parte corrente e in parte capitale: le spese correnti ammontano a 89,26 milioni di euro e le spese in parte capitale ammontano a 197,34 milioni di euro, per un valore complessivo delle uscite di 286,6 milioni di euro, al netto delle partite di giro (pari a 16,904 milioni di euro).

SPESE CORRENTI

Le spese correnti per l'esercizio 2023 sono articolate come in evidenza nella tabella sottostante, nella quale si rappresentano gli stanziamenti di previsione 2023 rapportati ai valori assestati del 2022.

Tabella 10 - USCITE CORRENTI - Raffronto	2023	2022*	Scostamento	Var. %
Uscite per gli Organi dell'Ente	375.000	360.000	15.000	4,17%
Oneri per il personale in attività di servizio	29.306.000	25.725.000	3.581.000	13,92%
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	5.597.500	7.299.000	-1.701.500	-23,31%
Uscite per prestazioni istituzionali	5.552.500	3.292.000	2.260.500	68,67%
Servizi di pubblica utilità	16.760.000	12.893.000	3.867.000	29,99%
Poste correttive e compensative di entrate	2.080.000	3.755.000	-1.675.000	-44,61%
Oneri finanziari	2.310.000	1.570.000	740.000	47,13%
Oneri tributari	8.000.000	7.950.000	50.000	0,63%
Uscite non classificabili in altre voci	19.030.000	16.495.000	2.535.000	15,37%
Oneri per il personale in Quiescenza				
Fondi e accantonamenti	250.000	0,00	250.000	nd
TOTALE USCITE CORRENTI	89.261.000	79.339.000	9.922.000	12,51%

* Importo assestato al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Con riferimento alle uscite per gli Organi dell'Ente, il trattamento economico del Presidente (parte fissa e parte variabile) è considerato sulla base di quanto previsto dal Decreto Ministeriale del 16 dicembre 2016 n. 456, di cui alla Delibera del Comitato di Gestione Prot. 3/1/2021 del 7 maggio 2021.

Per quanto riguarda il valore del gettone di presenza a seduta giornaliera per ciascuno dei componenti del Comitato di Gestione, si confermano gli importi del Decreto Ministeriale del 16 dicembre 2016 n. 456, così come deliberati dal Comitato di Gestione Prot. 3/1/2021 del 7 maggio 2021.

Il compenso annuo spettante ai membri del Collegio dei Revisori dei Conti è quello previsto dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con note n. U.0032078 del 30 novembre 2017 (ns. rif. prot. 22525/A del 1° dicembre 2017) e n. U.0026965 del 19 ottobre 2018 (ns. rif. prot. 29024/A del 19 ottobre 2018).

Per quanto concerne le altre voci relative alle spese per il personale, la spesa complessiva prevista per l'esercizio 2023 ammonta a 29,306 milioni di euro, con un incremento di circa 2,766 milioni di euro (pari a una variazione percentuale del 10,42%) rispetto alla previsione iniziale dell'esercizio 2022 (3,581 ml di euro rispetto alla previsione assestata).

Tabella 11 - SPESE PER IL PERSONALE 2022/2023 – RAFFRONTO CON PREVISIONI INIZIALI E ASSESTATO

	PREVENTIVO 2023	PREVENTIVO 2022	SCOSTAMENTO (prev 23-prev22)	VAR %	PRECONSUNTIVO 2022 *	SCOSTAMENTO (prev 23-precons22)	VAR %
Emolumenti Segretario Generale	300.000,00	285.000,00	15.000,00	5,26%	285.000,00	15.000,00	5,26%
Emolumenti fissi al personale dipendente	10.915.000,00	10.250.000,00	665.000,00	6,49%	9.750.000,00	1.165.000,00	11,95%
Emolumenti variabili al personale dipend.	130.000,00	125.000,00	5.000,00	4,00%	100.000,00	30.000,00	30,00%
Emolumenti al personale non dipendente	6.000,00	30.000,00	-24.000,00	-80,00%	5.000,00	1.000,00	20,00%
Indennità e rimborso spese missioni	80.000,00	40.000,00	40.000,00	100,00%	65.000,00	15.000,00	23,08%
Altri oneri per il personale	20.000,00	10.000,00	10.000,00	100,00%	20.000,00	0,00	0,00%
Spese per l'organizzazione di corsi	105.000,00	160.000,00	-55.000,00	-34,38%	180.000,00	-75.000,00	-41,67%
Oneri previdenziali ed assistenziali	6.150.000,00	5.890.000,00	260.000,00	4,41%	5.000.000,00	1.150.000,00	23,00%
Fondo rinnovi contrattuali	3.085.000,00	2.670.000,00	415.000,00	15,54%	2.570.000,00	515.000,00	20,04%
Oneri della contrattazione decentrata	6.000.000,00	5.630.000,00	370.000,00	6,57%	5.450.000,00	550.000,00	10,09%
TFR - quota maturata nell'anno	1.515.000,00	1.450.000,00	65.000,00	4,48%	1.300.000,00	215.000,00	16,54%
Fondi incentivanti il pers. (art. 113 d.lgs. 50/2016)	1.000.000,00	-	1.000.000,00	nd	1.000.000,00	0,00	0,00%
Totale	29.306.000,00	26.540.000,00	2.766.000,00	10,42%	25.725.000,00	3.581.000,00	13,92%

* Importo assestato al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

L'incremento della spesa nel 2023 è riconducibile principalmente alla revisione della dotazione organica approvata dalla Delibera di Comitato n. 78/2/2021 del 2 dicembre 2021, in attuazione del nuovo modello organizzativo adottato a partire da gennaio 2022.

In ragione di ciò le previsioni del Bilancio 2023 si attestano su un contingente di personale di **335 unità in raffronto alle 320 unità** considerate nelle previsioni a finire del 2022.

Tabella 12 - UNITA' DI PERSONALE

	BILANCIO DI PREVISIONE 2023	PRECONSUNTIVO 2022
N° Unità	335	320

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Occorre tenere presente che lo scenario di sviluppo della consistenza del personale prevista al termine dell'annualità 2022, seppur rispecchiando quanto già definito dal

piano dei fabbisogni 2022/2024, risulta condizionato dall'effettiva conclusione dell'elevatissimo numero di procedure selettive in atto e da attivare.

Nel seguito, una rappresentazione dello scenario di evoluzione delle risorse nel 2022 e 2023.

Dotazione organica approvata (78/02/2021)		01-ott-22	ipotesi di scenario 31/12/2022	ipotesi di Scenario 31/12/2023	cessazioni previste al 31-dic-23	01-gen-24
Dirigenti	22	18	20	22	0	22
Quadro A	30	29	29	30	2	28
Quadro B	45	40	41	45	2	43
1° livello	110	103	105	110	8	102
2° livello	62	50	59	62	1	61
3° livello	50	39	49	50	0	50
4° livello	15	12	16	15	0	15
5° livello	1	1	1	1	0	1
TOT	335	292	320	335	13	322

La tabella sopra riportata rappresenta l'evoluzione della copertura della dotazione organica dalla situazione attuale (1° ottobre 2022) al 1° gennaio 2024. Le colonne riferite agli scenari 2022 e 2023 rappresentano una indicazione di massima che potrà essere influenzata dall'elevatissimo numero di procedure selettive conseguenti. La previsione al 1° gennaio 2024 evidenzia come, per effetto del consistente numero di cessazioni già previste in data 31 dicembre 2023, la saturazione delle posizioni in dotazione organica prevista nello scenario 2023 non si realizzerà, nella pratica, essendo destinata ad una evoluzione fluida del saldo tra entrate e uscite.

Nel 2023, l'incremento di costo, quindi, in ragione di un contingente di personale incrementato di 15 unità trova corrispondenza nelle variazioni delle seguenti voci:

- a) Emolumenti fissi + 1.165.000,00 euro;
- b) Emolumenti variabili (straordinario) + 30.000,00 euro;
- c) Oneri previdenziali e assistenziali a carico Ente + 1.150.000,00 euro;
- d) Fondo rinnovi contrattuali + 515.000,00 euro;
- e) Oneri della contrattazione decentrata + 550.000,00 euro;
- f) TFR quota maturata nell'anno + 215.000,00 euro.

In particolare, sono previsti gli incrementi derivanti da:

- una revisione contrattuale del CCNL che per il 2023 prevede l'erogazione della terza tranche di aumenti stipendiali con decorrenza 1° settembre 2023 e l'incremento di EDR previsto per novembre 2023;
- un valore previsto per lo straordinario calcolato tenendo conto sia dell'andamento del 2022 sia dell'ingresso di nuove matricole;
- un incremento per la contrattazione di 2° livello di dirigenti quadri e impiegati, il cui rinnovo è sottoposto all'approvazione da parte del Comitato di Gestione;
- un incremento dei contributi assistenziali e previdenziali in conseguenza delle voci di cui sopra;
- revisione della contrattazione decentrata di secondo livello il cui onere è riferito oltre che al personale in forza anche alle 15 unità in più;
- un maggiore onere di euro 50.000,00 per i buoni pasto strettamente connesso al maggior numero di unità considerate.

Le indennità di missione e i rimborsi spese correlate sono stimate tenendo conto di una ripresa dei viaggi, in considerazione dell'evolversi della situazione emergenziale pur comprendendo una contrazione importante delle stesse per effetto dei tetti di spesa categoria 1.03.

Nel previsionale 2023 sono inoltre previsti:

- € 6.000,00 per tirocini formativi;
- € 500.000,00 per l'istituto contrattuale del superminimo così come previsto dallo specifico regolamento approvato dall'Ente;
- € 43.550,00 per la 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;
- € 1.000.000,00 per la corresponsione dell'incentivo funzioni tecniche in applicazione del nuovo regolamento approvato con Delibera di Comitato n. 82/1 del 20 novembre 2020 contenente le disposizioni attuative, le modalità ed i criteri di ripartizione per l'utilizzo del fondo previsto dall'art. 113 comma 2 del D. Lgs. n. 50 del 18 aprile 2016.

Su quest'ultimo aspetto si specifica che l'appostamento in bilancio degli oneri connessi al riconoscimento di Incentivo per Funzioni Tecniche nella categoria delle Spese per il Personale è disposizione di recente istituzione a seguito delle norme di contabilità pubblica determinate in sede di commissione ARCONET di cui all'articolo 3-bis del decreto legislativo n. 118 del 2011 corretto e integrato dal decreto legislativo n. 126 del 2014¹. Con le note di variazione di luglio 2022 è stato incluso il capitolo U1.4295 "FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (art. 113 del d.lgs. 50/2016)".

Nella tabella che segue è descritto l'andamento per voci della spesa di personale.

Tabella 13 - SPESE PER IL PERSONALE

Raffronto	2023	2022*	Scostamento	Var. %
Emolumenti, indennità e missioni S.G.	300.000	285.000	15.000	5,26%
Emolumenti fissi al personale dipendente	10.915.000	9.750.000	1.165.000	11,95%
Emolumenti variabili al personale dipendente	130.000	100.000	30.000	30,00%
Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	6.000	5.000	1.000	20,00%
Indennità e rimborso spese per missioni	80.000	65.000	15.000	23,08%
Altri oneri per il personale	20.000	20.000	0	0,00%
Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	105.000	180.000	-75.000	-41,67%
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	6.150.000	5.000.000	1.150.000	23,00%
Fondo rinnovi contrattuali	3.085.000	2.570.000	515.000	20,04%
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	6.000.000	5.450.000	550.000	10,09%
Trattamento di fine rapporto - Quota maturata nell'anno	1.515.000	1.300.000	215.000	16,54%
Fondi incentivanti il pers. (art. 113 d.lgs. 50/2016)	1.000.000	1.000.000	0	0,00%
TOTALE	29.306.000	25.725.000	3.581.000	13,92%

* Importo assestato al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

¹ Cfr RESOCONTO RIUNIONE DELLA COMMISSIONE ARCONET DEL 20 MARZO 2019: "Gli impegni di spesa riguardanti gli incentivi per le funzioni tecniche di cui all'articolo 113 del d.lgs. 50 del 2016, compresi i relativi oneri contributivi ed erariali, sono assunti a carico degli stanziamenti di spesa riguardanti i medesimi lavori, servizi e forniture cui si riferiscono, nel titolo II della spesa ove si tratti di opere o nel titolo I, nel caso di servizi e forniture. L'impegno è registrato, con imputazione all'esercizio in corso di gestione, a seguito della formale destinazione al fondo delle risorse stanziato in bilancio, nel rispetto dell'articolo 113, comma 2 e seguenti ed è tempestivamente emesso il relativo ordine di pagamento a favore del proprio bilancio, al Titolo terzo delle entrate, tipologia 500 "Rimborsi e altre entrate correnti", categoria 3059900 "Altre entrate correnti n.a.c.", voce del piano dei conti finanziario E.3.05.99.02.00 Fondi incentivanti il personale (legge Merloni). La spesa riguardante gli incentivi tecnici è impegnata anche tra le spese di personale, negli stanziamenti riguardanti il fondo per la contrattazione integrativa, nel rispetto dei principi contabili previsti per il trattamento accessorio e premiale del personale. La copertura di tale spesa è costituita dall'accertamento di entrata di cui al periodo precedente, che svolge anche la funzione di rettificare il doppio impegno, evitando gli effetti della duplicazione della spesa. Tali modalità di registrazione sono adottate anche per la quota del 20% prevista dal comma 4 dell'art. 113 del d.lgs. 50/2016 (c.d. "fondo innovazione") destinata all'acquisto beni, strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione nonché per l'attivazione di tirocini formativi e di orientamento, che, a seguito della formale destinazione al fondo delle risorse stanziato in bilancio, nel rispetto dell'articolo 113, comma 2 e seguenti, è impegnata a carico degli stanziamenti di spesa riguardanti i lavori, servizi e forniture con imputazione all'esercizio in corso di gestione, ed è tempestivamente emesso il relativo ordine di pagamento a favore del proprio bilancio, al Titolo terzo delle entrate, tipologia 500 "Rimborsi e altre entrate correnti", categoria 3059900 "Altre entrate correnti n.a.c.". Tale quota del 20% è impegnata anche tra le spese correnti o di investimento in base alla natura economica della spesa, nel rispetto del principio contabile della competenza finanziaria. La copertura di tale spesa è costituita dall'accertamento di entrata di cui al periodo precedente, che svolge anche la funzione di rettificare il doppio impegno, evitando gli effetti della duplicazione della spesa"

Per quanto concerne le altre spese di parte corrente, permangono in vigore anche per l'esercizio 2023 i vincoli di spesa connessi con la gestione delle spese riconducibili alle acquisizioni di beni e servizi.

In particolare, il bilancio di previsione è stato redatto secondo le indicazioni già fornite dal Ministero vigilante in occasione dell'approvazione dei Bilanci Preventivi degli anni 2020 e 2021, e secondo le precisazioni contenute nelle circolari del MEF n. 9/2020 e n. 11/2021 e n. 23/2022 rispetto all'applicabilità alle AdSP delle disposizioni di cui alla Legge n. 160/2019, commi 590 e seguenti.

Come rappresentato in altri strumenti di programmazione dell'Ente, i commi 590 e seguenti della citata legge hanno previsto, a decorrere dall'esercizio 2020, una completa ridefinizione delle riduzioni di spesa applicabili alle AdSP 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 (così come integrato dall'art. 15, comma 1 della Legge n. 89/2014) concernenti le "Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", che si mantengono invariate, tutte le precedenti disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica sono state riviste in favore di un riordino della normativa vigente, attraverso l'applicazione di nuove disposizioni normative.

Il comma 591 stabilisce infatti che, a decorrere dall'esercizio 2020, 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.

Per specifica disposizione, le voci di spesa a 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 (piano finanziario 1.03).

Come successivamente comunicato dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota prot. n. 23068 del 21 settembre 2020, ed in coerenza con le indicazioni del MEF contenute nelle Circolari n. 9/2020 e n. 11/2021, possono considerarsi escluse le spese appartenenti alle categorie 1.03 e riconducibili a:

- ✓ spese per servizi istituzionali di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica;

- ✓ spese di security;
- ✓ spese per manutenzioni ordinarie per ragioni di mantenimento della sicurezza anche nella erogazione dei servizi portuali;
- ✓ 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”.

Con la Circolare Ministeriale n. 23 del 19.05.2022 il Ministero ha fornito ulteriori precisazioni in merito all'applicazione delle disposizioni volte al contenimento della spesa, consentendo per l'esercizio 2022, l'esclusione dal tetto di spesa degli oneri sostenuti per i consumi energetici, quali per esempio 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.

Dalla spesa media del triennio 2016-2018 pari a euro 16.207.252,84 è stato quindi detratto l'importo medio delle spese escluse dalla categoria 1.03 ammontanti ad euro 10.915.085,11. Fra le spese escluse sono stati considerati gli oneri per i consumi energetici, come da indicazioni ministeriali sopra citate. Il nuovo tetto di spesa è quindi rideterminato in **5.292.167,73** euro, a fronte di un tetto di 5.818.311,92 euro come approvato nel Bilancio di Previsione 2022.

In considerazione dell'immutato contesto economico-politico nel quale viene elaborato questo Bilancio di Previsione, si considerano escluse le spese concernenti i consumi energetici anche per il 2023.

Dal conteggio del tetto di spesa vanno escluse anche quelle spese che rientrano in progetti e/o attività finanziati con fondi UE, ovvero finanziati da altri soggetti pubblici e/o privati (nota mail del 22/10/2020, prot. n. 30803.I).

Nella pagina seguente viene quindi esposta una tabella esplicativa delle spese riconducibili alla Categoria 1.03 di “Acquisizione di beni e servizi” (Tabella n. 14).

Nella Sezione 1 “Determinazione tetto di spesa Categoria 1.03” si dà conto dell'individuazione del tetto di spesa delle voci di bilancio rientranti nella categoria 1.03

sulla base della spesa sostenuta nel triennio 2016-2018. Il tetto di spesa ammonta a 5.292.167,73 euro.

Nella Sezione 2 "Bilancio di Previsione 2023" si evidenziano:

- ✓ le spese escluse per specifiche disposizioni ministeriali di cui si è detto sopra - colonna B);
- ✓ le spese che possono considerarsi escluse perché finanziate da altri soggetti/enti per cui sussiste una entrata correlata - colonna C);
- ✓ le spese sostenute dall'Ente per "IVA", che vanno escluse in quanto non sostenute nel triennio 2016-2018 in considerazione di una differente modalità di contabilizzazione delle attività commerciali - colonna D).

L'importo delle voci di spesa rientranti nella categoria 1.03 previste nel documento di bilancio 2023 ammontano, dunque, ad euro 5.291.546,68, con un importo ancora disponibile di 621,05 euro.

Tabella 14 - Determinazione Spese Categoria 1.03

BILANCIO DI PREVISIONE 2023	
TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03	
CATEGORIA 1.03 - MEDIA TRIENNIO 2016 - 2018	16.207.252,84
esclusione CATEGORIE 1.03	-10.915.085,11
TETTO DI SPESA RIVISTO PER CATEGORIA 1.03	5.292.167,73
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE ESERCIZIO 2023	28.041.945,20
DA DETRARRE:	
CATEGORIE ESCLUSE 1.03 COMPRESI CONSUMI ENERGETICI	21.409.960,00
SPESE FINANZIATE PRIVATI/UE	1.328.201,47
IVA COMMERCIALE	12.237,05
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE ESERCIZIO 2023	5.291.546,68
delta RISPETTO AL TETTO	621,05

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Per quanto concerne le disposizioni di cui all'art. 15, comma 1 del D.L. n. 66/2014 per "Acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", si riporta nel seguito una tabellina riepilogativa del relativo tetto di spesa.

Tabella 15 - Spese per autovetture – tetto di spesa

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art. 6, comma 14, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	116.244,53
b) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2019 (20% spesa 2009)	23.248,91
(art. 15, comma 1, Legge n. 89/2014)	
a) Spesa 2012	89.755,73
b) Limite di spesa 2023 (max 30%)	26.926,72
c) Spesa prevista nel 2023	26.850,00

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Per quanto concerne i versamenti da effettuarsi al bilancio dello Stato in ragione delle riduzioni di spesa apportate, la Legge n. 160/2019, al comma 594 precisa che a decorrere dall'esercizio 2020 cessano di avere applicazioni le riduzioni di spesa in vigore, prevedendo un versamento al bilancio dello Stato di un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 maggiorato del 10%, da corrispondere in un'unica soluzione entro il 30 giugno di ogni anno.

Tabella 16 - RIEPILOGO VERSAMENTI ALL'ERARIO da effettuarsi entro il 30/06/2023			
LEGGE N. 160/2019			
	importo dovuto nel 2018	+10%	TOTALE VERSAMENTO
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, comma 17, Legge n.133/2008	83.817,36	8.381,74	92.199,10
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, comma 3, Legge n. 135/2012, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi	953.312,70	95.331,27	1.048.643,97
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, comma 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi	476.656,35	47.665,64	524.321,99
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, commi 3, 7, 8, 9, 12 e 13, Legge n. 122/2010	438.376,92	43.837,69	482.214,61
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, comma 14, Legge n. 122/2010	23.248,91		23.248,91
TOTALE RIEPILOGO VERSAMENTI ALL'ERARIO	1.975.412,24	195.216,33	2.170.628,57

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Si riportano nel seguito le principali variazioni sulle spese correnti rispetto alle previsioni assestate al 2022.

Con riferimento alla categoria delle “Uscite per l’acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi” si segnalano le principali variazioni incrementative ai seguenti capitoli di spesa:

- ✓ “Acquisto materiale di consumo” +24,14% riconducibile a maggiori oneri previsti nel corso del 2023;
- ✓ “Premi di assicurazione” +76,47% in considerazione di maggiori oneri connessi con l’attivazione di nuove polizze e di importi per regolazione premi;
- ✓ “Utenze varie” +10,43% in considerazione dei maggiori oneri previsti per consumi energetici, gas ed energia elettrica.

Le altre voci di spesa della medesima categoria registrano previsioni in diminuzione, anche consistenti, rispetto alla previsione assestata 2022.

Per quanto concerne la categoria delle “Uscite per prestazioni istituzionali” si segnala un incremento consistente al capitolo U.4520 “Manutenzione e riparazione delle parti comuni” di + 436,36% in considerazione dell’appostamento nel 2023 di partite connesse con l’avvio di una nuova gara per l’affidamento dei servizi di illuminazione e manutenzione degli impianti del porto di Savona – Vado. Le altre voci di spesa della medesima categoria registrano variazioni decrementative rispetto all’assestato 2022.

Per quanto concerne i “Servizi di pubblica utilità” si registrano variazioni in aumento:

- ✓ del +34,78% alla voce “Spese di pulizia e bonifica delle aree portuali”, in considerazione dell’intervento straordinario previsto nel 2023 di demolizione delle barche porta di circa 2,3 milioni di euro;
- ✓ del +27,40% alla voce “Spese per servizi di vigilanza e security” in relazione alla gara che dovrà essere ribandita nel corso del 2023 per i varchi del porto di Genova;
- ✓ del +16,75% “Spese per utenze portuali”, in ordine a maggiori costi che si prevede di sostenere in linea con gli aumenti registrati nel corso del 2022;
- ✓ del +100% “Spese per servizi di telefonia e rete dati” in relazione al costo previsto per i ponti radio.

Alla voce “Restituzione e rimborsi diversi” si segnala un decremento di -47,55% in relazione al fatto che nell’annualità del 2022 sono state previste partite straordinarie connesse con la revisione di partite di canoni demaniali pregresse, e con la restituzione della tassa di ancoraggio ai sensi delle disposizioni di cui al D.L. n. 73/2021.

Si mantengono sostanzialmente invariati gli oneri tributari, che contengono al loro interno uno stanziamento di 4,8 milioni di euro per il versamento del saldo IRES di cui all'art. 4 bis del Decreto-legge n. 68/2022, convertito in Legge n. 108/2022. In particolare, tale disposizione introduce l'art. 9 bis alla Legge n. 84/1994 prevedendo che "le Autorità di Sistema portuale rientrano tra i soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società (IRES) prevista dall'articolo 73, comma 1, lettera c), del Testo Unico delle Imposte sui Redditi".

Tale stanziamento si somma all'importo di 4,7 milioni di euro stanziato nel 2022 per il versamento IRES 2022; l'applicazione della nuova normativa ha quindi comportato nei due anni un importo complessivo stimato di tassazione IRES di circa 9,5 milioni di euro.

Gli "oneri per interessi" si incrementano del 47,13% in relazione sia al rialzo stimato dei tassi di interesse connessi con le operazioni di mutuo, sia per la messa in ammortamento di un'erogazione di 20 milioni di euro relativa al contratto BEI rep. n. 82.311 che avverrà entro il termine del 2022.

Alla categoria delle "Uscite non classificabili in altre voci" si segnalano:

- ✓ un incremento di +102,02% per la voce "Spese per liti, arbitraggi, risarcimento ed accessori" derivanti in parte alla traslazione al 2023 di partite di contenzioso che non si perfezioneranno nel corso dell'esercizio in corso, in parte connessi con contenziosi che si presume possano avere effetti sull'annualità 2023;
- ✓ un decremento di -32,84% alla voce "Spese correnti Decreto Genova" derivanti dall'affidamento di un servizio straordinario che ha avuto effetti nel corso del 2022.

Nel 2023 non sono inoltre più previsti contributi ai sensi dell'art.199 comma 1b della Legge n. 34/2020.

Si riporta nel seguito un prospetto riepilogativo delle partite sopra descritte.

TABELLA 17 – Spese correnti capitoli 4310-4820 – previsione 2023 e raffronto con assestato 2022

Capitolo	Descrizione Capitolo	Previsione 2023	31/12/2022*	Scost. %
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi				
4310	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI	16.000,00	0,00	nd
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	491.000,00	450.000,00	9,11%
4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	174.000,00	330.000,00	-47,27%
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	180.000,00	145.000,00	24,14%
4350	UTENZE VARIE	900.000,00	815.000,00	10,43%
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	46.000,00	85.000,00	-45,88%
4370	VESTIARIO	5.000,00	40.000,00	-87,50%
4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	15.000,00	15.000,00	0,00%
4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	138.000,00	245.000,00	-43,67%
4420	LOCAZIONI PASSIVE	152.000,00	199.000,00	-23,62%
4430	SPESE DI PUBBLICITA'	12.500,00	125.000,00	-90,00%
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.175.000,00	2.695.000,00	-56,40%
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	1.000.000,00	960.000,00	4,17%
4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	450.000,00	255.000,00	76,47%
4470	SPESE PER PULIZIA	340.000,00	320.000,00	6,25%
4480	SPESE PER VIGILANZA	337.000,00	365.000,00	-7,67%
4490	SPESE DIVERSE	166.000,00	255.000,00	-34,90%
Uscite per prestazioni istituzionali				
4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIV	379.000,00	412.000,00	-8,01%
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	626.000,00	650.000,00	-3,69%
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	3.245.000,00	605.000,00	436,36%
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	652.500,00	1.020.000,00	-36,03%
4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	650.000,00	605.000,00	7,44%
Servizi di pubblica utilità				
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	2.000.000,00	1.713.000,00	16,75%
4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	20.000,00	10.000,00	100,00%
4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	9.300.000,00	6.900.000,00	34,78%
4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	5.440.000,00	4.270.000,00	27,40%
Poste correttive e compensative di entrate				
4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	1.500.000,00	2.860.000,00	-47,55%
4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	580.000,00	895.000,00	-35,20%
Oneri finanziari/oneri tributari				
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	2.310.000,00	1.570.000,00	47,13%
4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	8.000.000,00	7.950.000,00	0,63%
Uscite non classificabili in altre voci				
4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	10.000.000,00	4.950.000,00	102,02%
4630	ONERI VARI STRAORDINARI	2.505.000,00	2.500.000,00	0,20%
4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.17 COMMA 15BIS DELLA LEG	5.700.000,00	5.655.000,00	0,80%
4650	TRASFERIMENTI AD ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	600.000,00	600.000,00	0,00%
4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	225.000,00	335.000,00	-32,84%
4670	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.199 COMMA 1b D.L. 34/2020	0,00	2.455.000,00	-100,00%
4810	FONDO DI RISERVA	250.000,00	0,00	-
4820	FONDO ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONERI		0,00	-
TOTALE		59.580.000,00	53.254.000,00	11,88%

*Importo assestato al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono principalmente riconducibili alle previsioni relative agli investimenti che verranno intrapresi nel corso dell'esercizio 2023 in coerenza con l'Elenco Annuale delle Opere del Programma Triennale allegato al presente documento e del Programma Straordinario ex art. 9 bis Legge 130/2018.

Le previsioni per il 2023 ammontano complessivamente ad euro **197,35 milioni di euro**. Gli stanziamenti dedicati al finanziamento di nuove opere o interventi di manutenzione ammontano complessivamente a **174,4 milioni di euro** e costituiscono l'88,4% del complesso delle uscite di parte capitale.

Tabella 18 - USCITE IN CONTO CAPITALE

Raffronto	2023	2022*	Scostamento	Var. %
Acquisizione di immobili e opere	174.405.000	1.061.060.000	-886.655.000	-84%
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	6.688.000	6.452.000	236.000	4%
Fondo innovazione	0	45.000	-45.000	-100%
Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari	0	600.000	-600.000	nd
Depositi bancari, crediti e altre partecipazioni				
TFR dovuto al personale cessato dal servizio	1.000.000	675.000	325.000	48%
Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale	270.000	0	270.000	nd
Rimborso di mutui	14.300.000	9.750.000	4.550.000	47%
Rimborso di anticipazioni passive				
Estinzione di debiti diversi	691.000	750.000	-59.000	-8%
Poste correttive e compensative di entrate in conto capitale	0	1.655.000	-1.655.000	nd
Accantonamento per spese future e ripristino investimenti				
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	197.354.000	1.080.987.000	-883.633.000	-81,74%

* Importo assestato al 31/12/2022

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

L'esercizio 2023 rappresenta l'ultima annualità di programmazione del Programma Straordinario delle Opere di cui all'art. 9 bis della Legge n. 130/2018, aggiornato da ultimo con la Delibera di Comitato di Gestione n. 50/3/2022 del 29/7/2022 e approvato dal Commissario con Decreto n. 5 del 12/8/2022.

Come noto il Programma Straordinario, da una previsione iniziale di 1,061 miliardi di euro (approvazione con Decreto del Commissario n. 2/2019) è stato aggiornato a 1,959 miliardi di euro con il Decreto n. 1/2020. È stato ulteriormente aggiornato a 2,296 miliardi di euro con Decreto del Commissario n. 5/2021, ed è stato infine incrementato di ulteriori 735,9 milioni di euro (approvazione con decreto del Commissario n. 5/2022) per un importo complessivo del Programma di **3,032 miliardi di euro**.

Attualmente, sulla base delle indicazioni ricevute dai tecnici, si prevede un ulteriore incremento sia a valere sull'annualità 2022 sia sull'annualità 2023, il che porterebbe il Programma Straordinario ad un importo complessivo di **3,049 miliardi di euro**.

La tabella sotto riportata riepiloga le evoluzioni sopradescritte:

TABELLA 19 – Evoluzione del Programma Straordinario

Evoluzione del Programma Straordinario	Importo
Programma straordinario prima emissione - Decreto n.2/2019	1.061.294.404,85
Aggiornamento del Programma Straordinario - Decreto n.1/2020	1.959.111.282,73
Aggiornamento del Programma Straordinario - Decreto n.5/2021	2.296.728.717,32
Aggiornamento del Programma Straordinario - Decreto n.5/2022	3.032.661.674,77
Aggiornamento Note Variazione 2022 e Bilancio di Previsione 2023	3.049.745.377,81

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Si riportano nel seguito le variazioni che sono intercorse tra l'ultimo aggiornamento del Programma Straordinario (approvato lo scorso luglio con la sopracitata Delibera n. 5/2022 del Commissario Straordinario) e il programma aggiornato in occasione della redazione del bilancio di previsione dell'AdSP che recepisce le indicazioni ricevute durante i monitoraggi periodici del programma stesso. Il programma ha subito un incremento pari a 17.085.764,83 euro, riconducibile alle opere riportate nella tabella proposta nel seguito.

TABELLA 20 – Variazioni del Programma Straordinario

Intervento	Importo del QE di cui alla Delibera n. 5/2022	Importo del QE aggiornato	Variazioni +/-
P.2930 Riqualficazione infrastrutture ferroviarie di collegamento al parco "Campasso", realizzazione trazione elettrica nelle tratte galleria "Molo Nuovo/Parco Rugna"/"Linea Sommergebile"	17.800.000,00	23.860.000,00	6.060.000,00
P.2460 LottoA2 Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario "Rugna"	10.864.948,80	12.664.948,80	1.800.000,00
P.3023 Nuova Torre Piloti	19.500.000,00	22.000.000,00	2.500.000,00
P.2946 Cold ironing Genova crociere e traghetti	20.000.000,00	27.000.000,00	7.000.000,00
P.3129 lotto 1 Consolidamento statico delle banchine di ponte dei mille e dragaggi antistanti lo specchio acqueo	5.650.000,00	5.000.764,83	-649.235,17
P.3134 Adeguamento delle infrastrutture alle norme di security	7.800.000,00	8.175.000,00	375.000,00
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 2	428.000.000,00	421.711.680,91	-6.288.319,09
Importo disponibile su Fondi del Commissario	-	6.288.319,09	6.288.319,09
Totale Variazione			17.085.764,83

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Il suddetto programma prevede nell'annualità 2023 un importo complessivo di interventi per oltre 868,5 milioni di euro.

In particolare,

- ✓ **108,5 milioni di euro** trovano capienza nel bilancio dell'Ente;
- ✓ **760 milioni di euro** costituiscono risorse finanziarie a carico di altri soggetti.

Per dare una maggiore visione di insieme, nella tabella successiva si dà conto dei finanziamenti che trovano capienza nel bilancio di AdSP ai fini della realizzazione del Programma Straordinario.

TABELLA 21 – Riepilogo finanziamenti a carico di AdSP – Programma Straordinario

RIEPILOGO FINANZIAMENTI A CARICO DI ADSP- PROGRAMMA STRAORDINARIO	Al 31.12.2019 a)	2020 Consuntivo b)	2021 Consuntivo c)	Finanziamenti 2022 - con ultime NV d)	Finanziamenti anno 2023 e)	Importo complessivo programma straordinario =(a+b+c+d+e)
Destinazione avanzo libero / entrate di bilancio (tasse portuali/sovratassa)	514.513,13	800,00	11.151.617,71	23.807.268,47	48.196.819,06	83.671.018,37
Accordo di Cornigliano	70.000.000,00					70.000.000,00
Quota interesse Accordo di Cornigliano					128.303,54	128.303,54
Fondo progettazione Diga	4.939.000,00					4.939.000,00
"Decreto Genova" - quota 2018	16.803.825,46	2.882.813,60	2.689.815,98	2.177.556,45		24.554.011,49
"Decreto Genova" - quota 2019		7.969.630,36	11.618.229,49	2.902.443,55	0,00	22.490.303,40
Fondo finanziamenti interventi art. 18bis L.84/94	27.935.391,91		4.133.567,66	699.200,00	101.126,82	32.869.286,39
Fondo perequativo comma 983	3.085.048,62	5.354.575,86				8.439.624,48
Contributo Legge 43/2005	835.192,02			1.880.847,57	883.504,37	3.599.543,96
Ricavo vendita ex colisa	12.180,18	0,30	1.670.810,39		0,00	1.682.990,87
Utilizzo Mutui già stipulati	31.300.000,00	15.153.923,20	44.382,62	10.319.617,38	37.807.157,98	94.625.081,18
Mutuo Bei da stipulare per finanziare opere del programma straordinario/ordinario			27.000.000,00			27.000.000,00
Mutuo Bei per finanziamento Diga Foranea di Genova				264.014.061,07		264.014.061,07
Fondo Complementare D.L. n. 59/2021 - Decreto MIMS n.330/2021				500.000.000,00		500.000.000,00
Fondo Infrastrutture Portuali per Diga di Genova				100.000.000,00		100.000.000,00
Contributo Regione Liguria per Diga				57.000.000,00		57.000.000,00
Finanziamento statale per progetti di elettrificazione (DM 353/2020)			1.638.931,82	17.661.068,18		19.300.000,00
Contributo RFI per finanziamento Cavalcaferrovia (P.3138)				4.428.528,00		4.428.528,00
Alienazione impianto Porto Petroli		661.002,00			2.043.580,56	2.704.582,56
Finanziamenti UE (riutilizzi)			1.473.530,80			1.473.530,80
Contributo ASPI per P.2729			14.123.582,74			14.123.582,74
FONDI COMMISSARIO		4.000,00	427.996.000,00			428.000.000,00
Decreto interm. 321/2016		4.167.963,00				4.167.963,00
Decreto interm. 402/2015		1.300.407,46				1.300.407,46

RIEPILOGO FINANZIAMENTI A CARICO DI ADSP-	Al 31.12.2019 a)	2020 Consuntivo b)	2021 Consuntivo c)	Finanziamenti 2022 - con ultime NV d)	Finanziamenti anno 2023 e)	Importo complessivo programma straordinario =(a+b+c+d+e)
Contributo Stato DM 357/2011	3.085.048,62	31.709.781,31				34.794.829,93
Contribuzione Stato per Torre Piloti		12.354.720,00				12.354.720,00
Delibera CIPE 139/2012		20.000.000,00				20.000.000,00
Rimborso assicurativo danni mareggiata			138.262,40		0,00	138.262,40
Legge di Bilancio 2019		32.346.741,06	17.653.256,64			49.999.997,70
Legge di Bilancio 2020		0,00	49.999.998,00			49.999.998,00
Legge di Bilancio 2021	416.848,15	15.317.386,22	30.517.869,34	2.913.336,17		49.165.439,88
Legge di Bilancio 2022		570.545,27	10.139.665,98	14.391.333,51	11.014.061,07	36.115.605,83
Contributo dello Stato per manutenzioni straordinarie				100.000,00	0,00	100.000,00
Avanzo vincolato per Carmagnani/Superba					8.321.811,66	8.321.811,66
Finanziamento Provincia					14.634,94	14.634,94
Totale	158.927.048,09	149.794.289,64	611.989.521,57	1.002.295.260,35	108.511.000,00	2.031.517.119,65

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Le risorse riportate nella tabella di cui sopra tengono conto di 36,04 milioni di euro, sempre connessi con la realizzazione del Programma Straordinario, che si configurano come compartecipazione di AdSP a progetti infrastrutturali a carico di altri soggetti.

Nello specifico si tratta di:

- ✓ 10 milioni di euro dedicati al progetto del Waterfront di Levante che è stato impegnato a favore del comune di Genova nell'annualità 2020;
- ✓ 11,3 milioni di euro dedicati al progetto di Riquilificazione dell'Aeroporto di Genova C. Colombo che sono stati già interamente impegnati;
- ✓ 10 milioni di euro quale quota a carico dell'Ente per il progetto di riquilificazione dell'Hennebique il cui impegno è previsto entro la fine del 2021;
- ✓ 5 milioni di euro di cui alla Legge Regionale del 29 dicembre 2020 n. 32 riconosciuti a favore dell'AdSP per interventi di investimento sull'Aeroporto di Genova S.p.A.

Nella tabella seguente si dà conto delle risorse che altri soggetti hanno messo a disposizione ai fini della realizzazione del Programma Straordinario.

TABELLA 22 – Riepilogo finanziamenti a carico di altri soggetti – Programma Straordinario

RIEPILOGO FINANZIAMENTI A CARICO DI ALTRI SOGGETTI	Al 31.12.2019	2020	2021	2022	2023	Importo
Spese di progettazione sostenute direttamente da ASPI per P.2729	876.417,26					876.417,26
Risorse di cui al Contratto di programma Aeroporto		9.445.249,58	6.091.750,42	1.550.000,00		17.087.000,00
Risorse di cui al Comma 72, Art. 1 della L. di Bilancio 2020 assegnati al Comune destinati al progetto dei rii			31.634.159,02			31.634.159,02
Risorse di cui al Comma 72, Art. 1 della L. di Bilancio 2020 assegnati al Comune per P.2879 fase 1			20.365.840,98			20.365.840,98
Risorse RFI per il finanziamento della Stazione Erzelli			65.000.000,00			65.000.000,00
Risorse RFI per il finanziamento dell' Intervento di adeguamento del Parco Fuori Muro P.3107					62.000.000,00	62.000.000,00
Finanziamento privati per riqualificazione edificio Hennebique			123.264.841,00			123.264.841,00
Risorse a carico di Aspi					698.000.000,00	698.000.000,00
Totale	876.417,26	9.445.249,58	246.356.591,42	1.550.000,00	760.000.000,00	1.018.228.258,26

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Facendo riferimento alla tabella poco sopra riportata, nell'annualità 2023 è previsto:

- ✓ il contributo di RFI per un importo di 62 milioni di euro per la realizzazione degli Interventi di adeguamento del Parco Fuori Muro (P.3107). Il quadro economico del progetto ammonta complessivamente a 65 milioni di euro, di cui 3 milioni a carico di AdSP per le spese di progettazioni previsti nell'anno 2022;
- ✓ Il contributo di ASPI (698 milioni di euro) per la realizzazione del Tunnel Subportuale

Nella tabella sotto si fornisce, in conclusione, una rappresentazione sintetica del Programma Straordinario che ammonta ad oltre 3,049 miliardi di euro articolato per annualità e stratificato nelle seguenti voci:

- “Finanziamenti che trovano capienza nel bilancio di AdSP” che ammontano complessivamente a circa 2,031 miliardi di euro;
- “Finanziamenti a carico di altri soggetti” che ammontano complessivamente a 1,018 milioni di euro circa.

TABELLA 23 – Sintesi finanziamenti – Programma Straordinario

PROGRAMMA STRAORDINARIO	Al 31.12.2019	2020	2021 (*)	2022	2023	Importo
Finanziamenti che trovano capienza nel bilancio di AdSP	158.927.048,09	149.794.289,64	611.989.521,57	1.002.295.260,35	108.511.000,00	2.031.517.119,65
Finanziamenti a carico di altri soggetti	876.417,26	9.445.249,58	246.356.591,42	1.550.000,00	760.000.000,00	1.018.228.258,26
Totale	159.803.465,35	159.239.539,22	858.346.112,99	1.003.845.260,35	868.511.000,00	3.049.745.377,91

(*) incluso un importo di 6,288 milioni di euro a disposizione del Programma

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Per quanto concerne il Programma Ordinario delle Opere, nell'annualità 2023 sono previsti interventi infrastrutturali per opere e manutenzioni per un importo complessivo di **94,258 milioni di euro**, di cui **66,258 milioni di euro già coperti finanziariamente**.

Tra tali interventi è previsto il progetto "Opere complementari per pavimentazioni per ampliamento terminal contenitori Ponte Ronco e Canepa (P.2961)", per un importo di 28 milioni di euro, la cui copertura finanziaria verrà individuata nel corso della gestione 2023, tenuto conto che ad oggi sono in corso le attività di progettazione per la sua effettiva realizzazione.

Le risorse assegnate per la realizzazione delle opere previste nel 2023 ammontano pertanto a 66,258 milioni di euro.

Per maggiore completezza di informazioni si riporta anche l'annualità in corso (anno 2022).

TABELLA 24 – Riepilogo finanziamenti a carico di AdSP – Programma Ordinario

RIEPILOGO FINANZIAMENTI A CARICO DI ADSP	Previsioni a finire al 31/12/2022	Finanziamenti assegnati anno 2023
Destinazione avanzo libero / entrate di bilancio (tasse portuali/sovratassa)	19.553.169,49	34.107.394,97
Contributo Regione Liguria Decreto 3457/2010	300.000,00	
Contributo dello Stato per manutenzioni straordinarie		27.681,63
Contributo Regione Liguria Torrente Segno		4.309.236,89
Finanziamento provincia	250.000,00	
Quota interesse Accordo di Cornigliano	187.915,03	
"Decreto Genova" - quota 2018		8.283,05
"Decreto Genova" - quota 2019		3.564.806,34
Fondo finanziamenti interventi art. 18bis L.84/94	908.034,66	
Contributo Legge 43/2005	676.193,68	1.709.999,89
Ricavo vendita ex colisa	601.562,22	454.455,82
Utilizzo Mutui già stipulati	20.252.299,14	574.489,45
Fondo Finanziamenti art. 18BIS - Fondo 2020 (IVA 2019)		11.176.082,50
Finanziamento statale per progetti di elettrificazione (DM 353\2020)	9.293.310,40	
Rimborso assicurativo danni mareggiata		861.030,79
Legge di Bilancio 2022	34.892,00	9.465.108,00
Totale	52.057.376,62	66.258.569,33

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Per quanto riguarda le annualità 2024 e 2025, in considerazione delle incertezze sulle risorse statali disponibili, ad oggi stato previsto un solo intervento di manutenzione straordinaria.

Se si considerano entrambi i programmi ordinario e straordinario per le annualità 2022 e 2023, i finanziamenti assegnati che trovano capienza nel bilancio di AdSP ammontano a complessivi 1,229 miliardi di euro circa, ripartiti così nelle annualità:

- ✓ 1,054 miliardi di euro nell'annualità 2022;
- ✓ 174,7 milioni di euro nell'annualità 2023.

E' importante rilevare che il programma ordinario delle opere nelle annualità 2022-2023 prevede risorse per **118,3 milioni di euro**.

Il programma straordinario prevede risorse per 1,110 miliardi di euro in gran parte connessi con finanziamenti statali/mutui all'uopo dedicati.

La tabella poco sotto riportata dà evidenza della ripartizione di tali risorse tra i due programmi: ordinario e straordinario anche per singole annualità.

TABELLA 25 – Finanziamenti a carico di AdSP – Programma Straordinario e Ordinario

FINANZIAMENTI CHE TROVANO CAPIENZA NEL BILANCIO DI ADSP			
	2022	2023	Totale
Programma straordinario	1.002.295.260,35	108.511.000,00	1.110.806.260,35
Programma ordinario	52.009.741,65	66.258.569,33	118.268.310,98
Totale	1.054.305.002,00	174.769.569,33	1.229.074.571,33

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Per quanto concerne le ulteriori spese in conto capitale, la voce "Acquisto di immobilizzazioni tecniche" presenta un valore complessivo di 6,68 milioni di euro. In essa figurano:

- ✓ la manutenzione straordinaria di impianti e mezzi ferroviari per 550 mila euro, riconducibili in parte alla Convenzione n. 614 per interventi sui mezzi di manovra e trazione in funzione sullo scalo di Savona;
- ✓ l'acquisizione di attrezzature e macchinari per 515 mila di euro di cui 150 mila euro per l'acquisto di attrezzature per sistema di videosorveglianza, 115 mila euro per l'acquisto di attrezzature per i varchi posti a Vado Ligure, 50 mila euro per acquisto

- di materiale di rilevamento e trasmissione dati metereologici, 50 mila euro per l'acquisto di attrezzatura marittima, oltre ad attrezzature varie;
- ✓ l'acquisto di mobili e macchine di ufficio per 623 mila euro;
 - ✓ l'acquisizione dei beni cosiddetti "immateriali" per 5 milioni di euro fra i quali sono compresi:
 - 2,45 milioni di euro circa per le dotazioni di software gestionali e di ambiente;
 - 2,4 milioni di euro circa per l'acquisizione di studi di fattibilità, servizi di progettazione al servizio delle opere infrastrutturali e altri servizi di supporto tecnico.

La voce "Trasferimenti passivi in parte capitale" contempla un importo di 270 mila euro relativamente all'ultima tranche di immobili da acquisire nell'area "Gheia" di Savona Vado così come previsto dall'Accordo di Programma del 15.09.2008 stipulato dall'ex Autorità Portuale di Savona nell'ambito della realizzazione del Progetto della Piattaforma di Vado Ligure.

La voce "Rimborso mutui" (14,3 milioni di euro) contempla le quote di rimborso di parte capitale dei contratti di mutuo già stipulati negli anni passati secondo l'articolazione finanziaria prevista nel piano di ammortamento di ciascun mutuo stipulato.

Per quanto concerne il piano di ammortamento relativo alla tranche di 20 milioni di euro la cui erogazione si prevede si perfezioni entro il termine del 31.12.2022, si ipotizza nel corso del 2023 la restituzione di una quota di 4 milioni di euro a titolo di parziale estinzione anticipata, come già rappresentato nel presente documento.

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La determinazione dell'avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio 2023 prevede come valore di partenza il risultato dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022, così come determinato con le ultime note di variazione al Bilancio di Previsione 2022.

L'avanzo di amministrazione presunto al 01/01/2023 ammonta ad euro 174,355 milioni di euro, composto al suo interno da quota di 111,628 milioni di euro quale avanzo vincolato e da una quota di 62,727 milioni di euro di avanzo non vincolato.

Il risultato presunto della gestione 2023 prevede un saldo negativo di -128,142 milioni di euro, prevedendo nel corso dell'anno:

- ✓ l'utilizzo di parte dell'avanzo vincolato di esercizi precedenti per un importo di circa 95,553 milioni di euro;
- ✓ un utilizzo di avanzo non vincolato di circa 32,588 milioni di euro.

L'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 ammonta quindi a complessivi 46,213 milioni di euro, e risulterà essere ripartito in avanzo vincolato per 16,074 milioni di euro ed in avanzo libero per 30,138 milioni di euro.

Tabella 26 – Tabella dimostrativa del presunto Avanzo di Amministrazione al 31/12/2023

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2022	174.355.602,48
<i>di cui</i>	
Avanzo vincolato	111.628.193,80
Avanzo non vincolato	62.727.408,68
TOTALE GENERALE ENTRATE	175.377.000,00
TOTALE GENERALE USCITE	303.519.000,00
RISULTATO DI GESTIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023	-128.142.000,00
<i>di cui</i>	
Utilizzo avanzo vincolato	-95.553.478,75
Utilizzo avanzo non vincolato	-32.588.521,25
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2023	46.213.602,48
<i>di cui</i>	
Avanzo vincolato a)	16.074.715,05
Avanzo non vincolato b)	30.138.887,43

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

L'avanzo cosiddetto "non vincolato" deve tener conto anche dei Fondi per rischi ed oneri Obbligatori che, come attestati con il Conto Consuntivo 2021, ammontano ad euro 28,577 milioni di euro, sicché l'avanzo di amministrazione che può effettivamente considerarsi libero ammonta a **1,561 mila euro**.

Tabella 27 - Dettaglio avanzo non vincolato

AVANZO DISPONIBILE PRESUNTO AL 31/12/2023	30.138.887,43
FONDI OBBLIGATORI	
Fondo T.F.R. 2021	2.324.741,30
Fondo svalutazione crediti 2021	9.928.726,77
Fondo rischi ed oneri 2021	16.323.601,00
Totale Fondi obbligatori	28.577.069,07
AVANZO C.D. "LIBERO"	1.561.818,36

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Nel seguito si dà conto dell'evoluzione dell'avanzo di amministrazione vincolato nel corso dell'esercizio 2023, con indicazione degli eventuali incrementi e utilizzi che si prevede di perfezionare, in attuazione, principalmente, della realizzazione dell'Elenco Annuale delle Opere 2023, sia ordinario che straordinario.

Tabella 28 - Avanzo di Amministrazione Vincolato - Incrementi ed Utilizzi

PARTITA VINCOLATA	IMPORTO AL 01/01/2023	INCREMENTI 2023	UTILIZZI 2023	SALDO FINALE AL 31/12/2023
LEGGE 43/05	2.593.504,26		2.593.504,26	0,00
FINANZIAMENTO PROVINCIA	14.634,94		14.634,94	0,00
FINANZIAMENTI UNIONE EUROPEA	90.111,85			90.111,85
AVANZO VINCOLATO PER CARMAGNANI/SUPERBA	8.321.811,66		8.321.811,66	0,00
MUTUO DEPFA rep. 119/2008	152.391,98		152.391,98	0,00
ADDIZIONALE SECURITY	53.174,89	2.650.000,00	2.703.174,89	0,00
MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI 2012	2.301.547,71			2.301.547,71
FONDO PEREQUATIVO COMMA 983	23.499,69			23.499,69
MUTUO BEI 146/2012	0,00	6.136.000,00	6.136.000,00	0,00
RIMB.ASS.VO PIATTAFORMA OFF SHORE PORTO PETROLI	2.043.580,56		2.043.580,56	0,00
RICAVO VENDITA AREE EX COLISA	454.455,82		454.455,82	0,00
CONTRIBUTO DELLO STATO PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE	27.681,63		27.681,63	0,00
QUOTA INTERESSI CORNIGLIANO	128.303,54		128.303,54	0,00
FINANZIAMENTI UNIONE EUROPEA	75.025,00			75.025,00
FINANZIAMENTI UNIONE EUROPEA progetto ines	2.433.500,00			2.433.500,00
DECRETO GENOVA QUOTA 2018	8.283,05		8.283,05	0,00
LEGGE DI BILANCIO - QUOTA 2019	0,30			0,30
DECRETO GENOVA QUOTA 2019	3.564.806,34		3.564.806,34	0,00
FONDO FINANZ.INTERVENTI ART.18BIS L.84/94-2017	101.126,82		101.126,82	0,00
RIMBORSO ASSICURATIVO DANNI MAREGGIATA	861.030,79		861.030,79	0,00
LEGGE DI BILANCIO 2021	677.558,12			677.558,12
LEGGE DI BILANCIO 2022	0,00	9.465.108,00	9.465.108,00	0,00
LEGGE DI BILANCIO 2022	11.014.061,07		11.014.061,07	0,00
FONDO AMIANTO	1.000.000,00		900.000,00	100.000,00
FONDO FINANZ.INTERVENTI ART.18BIS L.84/94-2014	300.992,32		300.992,32	0,00
Delibera CIPE 29/08/1997	1.050.402,90			1.050.402,90
Altre Leggi di finanziamento Statale	1.606.731,71			1.606.731,71
AVANZO VINCOLATO PER IMMOBILI GHEIA	263.080,00		263.080,00	0,00
IMPORTO VINCOLATO PER COMPAGNIA	3.960.000,00			3.960.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	66.437,32			66.437,32
CONTRIBUTO REGIONE TORRENTE SEGNO		4.309.236,89	4.309.236,89	0,00
FINANZIAMENTO UE - PROGETTO RENAW4GE	2.907.500,00			2.907.500,00
CONTRIBUTO PER FONDO RELITTI	0,00	147.324,54	147.324,54	0,00
FINANZIAMENTO UE - PROGETTO ENGIMONIA	125.937,50			125.937,50
MUTUO CDP 2022	704.045,84		574.489,45	129.556,39
MUTUO BNL	2.000.000,00	29.518.766,00	31.518.766,00	0,00
FONDO FINANZ.INERVENTI ART.18BIS L.84/94-2020 (IVA 2019)	10.875.090,18		10.875.090,18	0,00
ACCANTONAMENTO PER PREMIO ECCELLENZA	30.000,00			30.000,00
RECUPERO SPESE LEGALI	159.141,56			159.141,56
TASSE PORTUALI PER RIPAGAMENTO MUTUI	0,00	16.212.377,11	16.212.377,11	0,00
VINCOLO PER FINANZIAMENTO PROGETTO CALATA CONCENTER	15.466.608,50		15.466.608,50	0,00
GETTITO DERIVANTE DALLE TASSE PORTUALI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	21.272.992,54	0,00	21.272.992,54	0,00
GETTITO DERIVANTE DALLA SOVRATTASSA SULLE MERCI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI	14.899.143,41	5.100.000,00	19.661.378,41	337.765,00
TOTALE	111.628.193,80	73.538.812,54	169.092.291,29	16.074.715,05

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

MODELLO A) (Art. 8, Comma 2)
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2023			2022		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO FONDO FINALE DI CASSA PRESUNTO		46.213.602,48	300.939.082,07 130.319.541,61		174.355.602,48	586.753.255,13 300.939.082,07
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.01.01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	675,46	148.000,00	148.000,00	0,00	713.000,00	712.324,54
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 DI COMUNI E 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	193.449,12	0,00	154.759,30	268.449,12	20.000,00	95.000,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	194.124,58	148.000,00	302.759,30	268.894,33	733.000,00	807.324,54
	UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE						
1.02.01	ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	59.350.000,00	59.350.000,00	499.683,97	58.100.000,00	58.599.683,97
1.02.02	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	38.630.805,25	43.060.000,00	45.519.307,99	34.711.572,91	37.428.000,00	32.588.000,00
1.02.03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.776.420,37	2.050.000,00	1.936.000,00	2.764.796,73	2.495.000,00	2.400.000,00
1.02.04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.889.479,35	3.415.000,00	4.410.000,00	1.137.940,39	4.060.000,00	3.308.000,00
1.02.05	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	136.362,75	220.000,00	323.000,00	101.363,13	285.000,00	250.000,00
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	43.433.067,72	108.095.000,00	111.538.307,99	39.215.357,13	102.368.000,00	97.145.683,97
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	43.627.192,30	108.243.000,00	111.841.067,29	39.484.251,46	103.101.000,00	97.953.008,51
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.01.01	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DI 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	15.471,72	4.000,00	4.000,00	2.471,72	15.000,00	2.000,00
2.01.03	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00
2.01.04	RISCOSSIONE DI CREDITI	1.555.720,64	100.000,00	100.000,00	7.154.220,64	115.000,00	5.413.500,00
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	1.571.192,36	104.000,00	104.000,00	7.156.692,36	185.000,00	5.470.500,00
	UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.02.01	TRASFERIMENTI DALLO STATO	984.158.804,45	9.470.000,00	136.215.090,18	689.247.125,54	521.200.000,00	220.000.000,00
2.02.02	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	57.000.000,00	4.310.000,00	0,00	2.000.000,00	57.000.000,00	2.000.000,00
2.02.03	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	701.652,64	0,00	701.652,64
2.02.04	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	16.722.847,24	0,00	0,00	14.217.847,24	4.605.000,00	2.100.000,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	1.057.881.651,69	13.780.000,00	136.215.090,18	706.166.625,42	582.805.000,00	224.801.652,64
	UPB 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI						
2.03.01	ASSUNZIONE DI MUTUI	376.020.000,00	35.655.000,00	0,00	93.300.000,00	304.720.000,00	22.000.000,00
2.03.02	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	691.000,00	691.000,00	0,00	750.000,00	750.000,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	376.020.000,00	36.346.000,00	691.000,00	93.300.000,00	305.470.000,00	22.750.000,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.435.472.844,05	50.230.000,00	137.010.090,18	806.623.317,78	888.460.000,00	253.022.152,64

MODELLO A) (Art. 8, Comma 2)
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

		2023			2022		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
3.01.01	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO UPB 3.01 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.087.263,45	16.904.000,00	17.842.168,07	5.344.845,97	17.799.000,00	17.954.000,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	5.087.263,45	16.904.000,00	17.842.168,07	5.344.845,97	17.799.000,00	17.954.000,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	5.087.263,45	16.904.000,00	17.842.168,07	5.344.845,97	17.799.000,00	17.954.000,00
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	43.627.192,30	108.243.000,00	111.841.067,29	39.484.251,46	103.101.000,00	97.953.008,51
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.435.472.844,05	50.230.000,00	137.010.090,18	806.623.317,78	888.460.000,00	253.022.152,64
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	5.087.263,45	16.904.000,00	17.842.168,07	5.344.845,97	17.799.000,00	17.954.000,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.484.187.299,80	175.377.000,00	266.693.325,54	851.452.415,21	1.009.360.000,00	368.929.161,15

MODELLO A) (Art. 8, Comma 2)
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

		2023			2022		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	0,00					
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
1.01.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	61.864,09	375.000,00	370.766,00	66.364,09	360.000,00	364.500,00
1.01.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	3.918.150,25	29.306.000,00	28.367.800,00	5.691.528,12	25.725.000,00	27.437.000,00
1.01.03	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONE DI SERVIZI	3.152.099,84	5.597.500,00	5.319.100,00	2.682.070,30	7.299.000,00	6.625.000,00
	TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO	7.132.114,18	35.278.500,00	34.057.666,00	8.439.962,51	33.384.000,00	34.426.500,00
1.02.01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.013.577,65	5.552.500,00	5.189.000,00	856.911,23	3.292.000,00	2.991.319,00
1.02.02	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	1.758.530,08	16.760.000,00	16.563.400,00	2.549.700,39	12.893.000,00	13.257.000,00
1.02.03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE	1.417.211,87	2.080.000,00	2.524.300,00	343.080,78	3.755.000,00	2.675.000,00
	TOTALE INTERVENTI DIVERSI	4.189.319,60	24.392.500,00	24.276.700,00	3.749.692,40	19.940.000,00	18.923.319,00
1.03.01	ONERI FINANZIARI	834.732,35	2.310.000,00	2.481.900,00	894.913,58	1.570.000,00	1.541.000,00
1.03.02	ONERI TRIBUTARI	579.234,77	8.000.000,00	8.412.000,00	484.379,44	7.950.000,00	7.850.000,00
1.03.03	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.884.457,13	19.030.000,00	17.122.100,00	4.009.148,99	16.495.000,00	17.613.300,48
	TOTALE ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	4.298.424,25	29.340.000,00	28.016.000,00	5.388.442,01	26.015.000,00	27.004.300,48
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
1.05.01	FONDI ED ACCANTONAMENTI	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	15.619.858,03	89.261.000,00	86.600.366,00	17.578.096,92	79.339.000,00	80.354.119,48
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
2.01.01	ACQUISIZIONE DI IMMOBILI E DI OPERE	1.534.408.560,91	174.405.000,00	300.536.100,00	1.008.596.820,22	1.061.060.000,00	525.665.000,00
2.01.02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	11.349.769,63	6.688.000,00	9.686.000,00	12.781.083,82	6.497.000,00	7.859.214,73
2.01.03	PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI	7.517.207,10	0,00	5.000.000,00	7.517.207,10	600.000,00	600.000,00
2.01.04	DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.05	TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	68.866,70	1.000.000,00	1.033.200,00	460.723,18	675.000,00	1.061.000,00
2.01.06	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE.	34.882.497,63	270.000,00	2.014.100,00	43.165.497,63	0,00	8.283.000,00
	TOTALE INVESTIMENTI	1.588.226.901,97	182.363.000,00	318.269.400,00	1.072.521.331,95	1.068.832.000,00	543.468.214,73

MODELLO A) (Art. 8, Comma 2)
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

		2023			2022		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2022	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
2.02.01	RIMBORSO DI MUTUI	25.000,00	14.300.000,00	14.300.000,00	0,00	9.750.000,00	9.725.000,00
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	2.653.570,34	691.000,00	956.400,00	2.706.570,34	750.000,00	803.000,00
2.02.04	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.655.000,00	1.655.000,00
	TOTALE ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	2.678.570,34	14.991.000,00	15.256.400,00	2.706.570,34	12.155.000,00	12.183.000,00
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	1.590.905.472,31	197.354.000,00	333.525.800,00	1.075.227.902,29	1.080.987.000,00	555.651.214,73
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO							
3.01.01	USCITE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.245.449,05	16.904.000,00	17.186.700,00	5.230.412,75	17.799.000,00	18.738.000,00
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	4.245.449,05	16.904.000,00	17.186.700,00	5.230.412,75	17.799.000,00	18.738.000,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	4.245.449,05	16.904.000,00	17.186.700,00	5.230.412,75	17.799.000,00	18.738.000,00
Riepilogo dei titoli							
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	15.619.858,03	89.261.000,00	86.600.366,00	17.578.096,92	79.339.000,00	80.354.119,48
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.590.905.472,31	197.354.000,00	333.525.800,00	1.075.227.902,29	1.080.987.000,00	555.651.214,73
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	4.245.449,05	16.904.000,00	17.186.700,00	5.230.412,75	17.799.000,00	18.738.000,00
	TOTALE GENERALE USCITE	1.610.770.779,39	303.519.000,00	437.312.866,00	1.098.036.411,96	1.178.125.000,00	654.743.334,21

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

MODELLO B (Art. 8, Comma 3)**PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE**

CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO FONDO FINALE DI CASSA PRESUNTO		174.355.602,48	46.213.602,48	300.939.082,07 130.319.541,61
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI				
	UPB 1.01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	<u>CATEGORIA 1.01.01 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</u>				
1000	CONTRIBUTO DELLO STATO	675,46	713.000,00	148.000,00	148.000,00
1010	CONTRIBUTI SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI <u>CATEGORIA 1.01.02 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
1030	CONTRIBUTI DALLA REGIONE <u>CATEGORIA 1.01.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
1040	CONTRIBUTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE <u>CATEGORIA 1.01.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
1050	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	193.449,12	20.000,00	0,00	154.759,30
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	194.124,58	733.000,00	148.000,00	302.759,30
	UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE				
	<u>CATEGORIA 1.02.01 - ENTRATE TRIBUTARIE</u>				
1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE	0,00	32.700.000,00	33.400.000,00	33.400.000,00
1120	TASSA ANCORAGGIO	0,00	17.800.000,00	18.200.000,00	18.200.000,00
1130	TASSA ERARIALE	0,00	0,00	0,00	0,00
1140	SOVRATTASSA MERCI	0,00	5.000.000,00	5.100.000,00	5.100.000,00
1150	ADDITIONALE SOVRATTASSA MERCI PER SECURITY	0,00	2.600.000,00	2.650.000,00	2.650.000,00
1160	NUOVA SOVRATTASSA SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE <u>CATEGORIA 1.02.02 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	288.658,98	563.000,00	580.000,00	534.000,00
1220	CANONI DEMANIALI	37.732.944,25	36.765.000,00	42.440.000,00	44.834.000,00
1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	609.202,02	100.000,00	40.000,00	151.307,99
1240	ALTRI REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI <u>CATEGORIA 1.02.03 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI <u>CATEGORIA 1.02.04 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>	2.776.420,37	2.495.000,00	2.050.000,00	1.936.000,00
1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	779.511,30	1.110.000,00	915.000,00	1.267.000,00
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI <u>CATEGORIA 1.02.05 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</u>	1.109.968,05	2.950.000,00	2.500.000,00	3.143.000,00
1510	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	136.362,75	285.000,00	220.000,00	323.000,00
1520	PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00
	ENTRATE DIVERSE	43.433.067,72	102.368.000,00	108.095.000,00	111.538.307,99
	ENTRATE CORRENTI	43.627.192,30	103.101.000,00	108.243.000,00	111.841.067,29
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
	<u>CATEGORIA 2.01.01 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DI DIRITTI REALI</u>				
2110	ALIENAZIONI IMMOBILI <u>CATEGORIA 2.01.02 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
2210	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE <u>CATEGORIA 2.01.03 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI</u>	15.471,72	15.000,00	4.000,00	4.000,00
2310	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI E VALORI MOBILIARI DIVERSI <u>CATEGORIA 2.01.04 - RISCOSSIONE DI CREDITI</u>	0,00	55.000,00	0,00	0,00
2410	PRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00
2440	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	380.106,02	0,00	0,00	0,00

MODELLO B (Art. 8, Comma 3)

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
2460	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	1.175.614,62	115.000,00	100.000,00	100.000,00
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	1.571.192,36	185.000,00	104.000,00	104.000,00
	UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
	<u>CATEGORIA 2.02.01 - TRASFERIMENTI DALLO STATO</u>				
2514	CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE	973.278.804,45	510.320.000,00	9.470.000,00	125.340.000,00
2515	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INTER-VENTI DI ADEGUAMENTO DEI PORTI ART.18BIS	10.880.000,00	10.880.000,00	0,00	10.875.090,18
2520	DEVOLUZIONE DEL 50% DELLA TASSA SUPPLEMENTARE DI ANCORAGGIO	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
2540	CONTRIBUTO DELLO STATO PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.02.02 - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE</u>				
2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	57.000.000,00	57.000.000,00	4.310.000,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.02.03 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</u>				
2710	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.02.04 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</u>				
2810	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	16.722.847,24	4.605.000,00	0,00	0,00
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	1.057.881.651,69	582.805.000,00	13.780.000,00	136.215.090,18
	UPB 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI				
	<u>CATEGORIA 2.03.01 - ASSUNZIONE DI MUTUI</u>				
2910	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	376.020.000,00	304.720.000,00	35.655.000,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.03.02 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</u>				
2960	OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	0,00	750.000,00	691.000,00	691.000,00
	ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	376.020.000,00	305.470.000,00	36.346.000,00	691.000,00
	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.435.472.844,05	888.460.000,00	50.230.000,00	137.010.090,18
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO				
	UPB 3.01 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO				
	<u>CATEGORIA 3.01.01 - ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>				
3110	RITENUTE ERARIALI	1.881.149,77	6.845.000,00	6.713.000,00	7.191.000,00
3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	445.916,81	2.200.000,00	2.180.000,00	2.170.000,00
3130	RITENUTE DIVERSE	90.227,96	6.180.000,00	4.740.000,00	4.593.000,00
3140	I.V.A.	16.228,69	0,00	0,00	16.228,69
3150	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	32.818,15	50.000,00	0,00	10.939,38
3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	673,01	10.000,00	0,00	0,00
3161	VERSAMENTO FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	2.226.045,99	2.220.000,00	3.207.000,00	3.780.000,00
3190	PARTITE IN SOSPESO	394.203,07	294.000,00	64.000,00	81.000,00
	ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	5.087.263,45	17.799.000,00	16.904.000,00	17.842.168,07
	PARTITE DI GIRO	5.087.263,45	17.799.000,00	16.904.000,00	17.842.168,07
	Riepilogo dei titoli				
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	43.627.192,30	103.101.000,00	108.243.000,00	111.841.067,29
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.435.472.844,05	888.460.000,00	50.230.000,00	137.010.090,18
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	5.087.263,45	17.799.000,00	16.904.000,00	17.842.168,07
	TOTALE GENERALE ENTRATE	1.484.187.299,80	1.009.360.000,00	175.377.000,00	266.693.325,54

MODELLO B (Art. 8, Comma 3)

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			0,00	
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI				
	UPB 1.11 - SPESE DI FUNZIONAMENTO				
	<u>CATEGORIA 1.11.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE</u>				
4100	COMPENSI ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI	2.000,00	5.000,00	5.000,00	1.000,00
4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	59.498,09	285.000,00	300.000,00	299.400,00
4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	366,00	70.000,00	70.000,00	70.366,00
	<u>CATEGORIA 1.11.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO</u>				
4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	116.961,38	285.000,00	300.000,00	315.800,00
4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	668.207,14	9.750.000,00	10.915.000,00	11.196.000,00
4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	6.000,00	100.000,00	130.000,00	119.300,00
4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE	4.000,00	5.000,00	6.000,00	9.100,00
4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	5.278,53	65.000,00	80.000,00	73.300,00
4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
4260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE	23.447,56	180.000,00	105.000,00	104.300,00
4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	432.384,46	5.000.000,00	6.150.000,00	6.287.600,00
4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	76.021,47	2.570.000,00	3.085.000,00	3.041.200,00
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	2.423.912,44	5.450.000,00	6.000.000,00	4.596.200,00
4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	161.937,27	1.300.000,00	1.515.000,00	1.605.000,00
4295	FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (ART.113 DEL D.LGS 50/2016)	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	<u>CATEGORIA 1.11.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONE DI SERVIZI</u>				
4310	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI	0,00	0,00	16.000,00	0,00
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	82.367,10	450.000,00	491.000,00	398.800,00
4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	127.761,39	330.000,00	174.000,00	159.500,00
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	44.626,31	145.000,00	180.000,00	172.200,00
4350	UTENZE VARIE	212.088,08	815.000,00	900.000,00	849.800,00
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	48.563,30	85.000,00	46.000,00	76.900,00
4370	VESTIARIO	5.267,18	40.000,00	5.000,00	5.000,00
4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	5.000,00	15.000,00	15.000,00	15.800,00
4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	55.122,68	245.000,00	138.000,00	163.400,00
4410	SPESE PER CONSULENZE, STUDI E ALTRE ANALOGHE PRESTAZIONI PROFESSIONALI	0,00	0,00	0,00	0,00
4420	LOCAZIONI PASSIVE	51.602,29	199.000,00	152.000,00	153.100,00
4430	SPESE DI PUBBLICITA'	104.330,00	125.000,00	12.500,00	4.300,00
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.304.653,54	2.695.000,00	1.175.000,00	1.552.800,00
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	879.276,20	960.000,00	1.000.000,00	379.700,00
4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	14.312,07	255.000,00	450.000,00	464.300,00
4470	SPESE PER PULIZIA	37.990,09	320.000,00	340.000,00	350.800,00
4480	SPESE PER VIGILANZA	56.069,86	365.000,00	337.000,00	365.000,00
4490	SPESE DIVERSE	123.069,75	255.000,00	166.000,00	207.700,00
	SPESE DI FUNZIONAMENTO	7.132.114,18	33.384.000,00	35.278.500,00	34.057.666,00
	UPB 1.12 - INTERVENTI DIVERSI				
	<u>CATEGORIA 1.12.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</u>				
4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	115.000,00	412.000,00	379.000,00	449.300,00
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	143.760,58	650.000,00	626.000,00	596.100,00
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	138.873,88	605.000,00	3.245.000,00	2.851.000,00
4525	SPESE PER L'ATTUAZIONE E GESTIONE DEGLI INTERVENTI PER IL POTENZIAMENTO DEL	0,00	0,00	0,00	0,00

MODELLO B (Art. 8, Comma 3)

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	615.063,19	1.020.000,00	652.500,00	642.600,00
4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	880,00	605.000,00	650.000,00	650.000,00
	<u>CATEGORIA 1.12.02 - SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'</u>				
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	374.255,57	1.713.000,00	2.000.000,00	2.011.500,00
4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	0,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	921.592,82	6.900.000,00	9.300.000,00	9.148.600,00
4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	462.681,69	4.270.000,00	5.440.000,00	5.383.300,00
	<u>CATEGORIA 1.12.03 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE</u>				
4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	1.157.010,01	2.860.000,00	1.500.000,00	1.734.200,00
4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	260.201,86	895.000,00	580.000,00	790.100,00
	INTERVENTI DIVERSI	4.189.319,60	19.940.000,00	24.392.500,00	24.276.700,00
	UPB 1.13 - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE				
	<u>CATEGORIA 1.13.01 - ONERI FINANZIARI</u>				
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	834.732,35	1.570.000,00	2.310.000,00	2.481.900,00
	<u>CATEGORIA 1.13.02 - ONERI TRIBUTARI</u>				
4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	579.234,77	7.950.000,00	8.000.000,00	8.412.000,00
	<u>CATEGORIA 1.13.03 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>				
4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	2.491.898,63	4.950.000,00	10.000.000,00	8.075.000,00
4630	ONERI VARI STRAORDINARI	329.300,00	2.500.000,00	2.505.000,00	2.505.000,00
4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.17 COMMA 15BIS DELLA LEGGE 84/84	0,00	5.655.000,00	5.700.000,00	5.700.000,00
4650	TRASFERIMENTI AD ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00
4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	63.258,50	335.000,00	225.000,00	242.100,00
4670	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.199 COMMA 1b D.L. 34/2020	0,00	2.455.000,00	0,00	0,00
	ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	4.298.424,25	26.015.000,00	29.340.000,00	28.016.000,00
	UPB 1.15 - ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI				
	<u>CATEGORIA 1.15.01 - FONDI ED ACCANTONAMENTI</u>				
4810	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
4820	FONDO ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONER	0,00	0,00	0,00	0,00
	ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	15.619.858,03	79.339.000,00	89.261.000,00	86.600.366,00
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	UPB 2.21 - INVESTIMENTI				
5110	OPERE E FABBRICATI	1.392.215.451,22	1.047.925.000,00	148.660.000,00	265.204.500,00
5114	OPERE E FABBRICATI (FINANZIAMENTI STATALI)	121.707.182,82	0,00	0,00	22.650.000,00
5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	15.134.778,75	7.715.000,00	25.295.000,00	8.000.000,00
5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	5.351.148,12	5.420.000,00	450.000,00	4.681.600,00
5122	FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>				
5210	IMPIANTI PORTUALI E MEZZI FERROVIARI	13.784,25	0,00	150.000,00	150.000,00
5211	MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI E MEZZI FERROVIARI	0,00	0,00	400.000,00	340.000,00
5214	IMPIANTI PORTUALI (FINANZIAMENTI STATALI)	0,00	0,00	0,00	0,00
5220	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	21.236,77	155.000,00	515.000,00	456.800,00
5224	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI (FINANZIAMENTI)	0,00	0,00	0,00	0,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	40.356,37	360.000,00	623.000,00	563.200,00
5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	11.259.365,09	5.937.000,00	5.000.000,00	8.176.000,00
5250	FONDO INNOVAZIONE	15.027,15	45.000,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.21.03 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI</u>				
5310	SOTTOSCRIZIONI ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	777.207,10	600.000,00	0,00	0,00
5320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI	6.740.000,00	0,00	0,00	5.000.000,00

MODELLO B (Art. 8, Comma 3)

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2022	Previsioni di competenza per l'anno 2023	Previsioni di cassa per l'anno 2023
	ALTRI ENTI				
5330	ACQUISTO DI TITOLI <u>CATEGORIA 2.21.04 - DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE PARTECIPAZIONI</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
5420	VERSAMENTI SU DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00
5450	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00
5460	CONCESSIONE DI CREDITI DIVERSI <u>CATEGORIA 2.21.05 - TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO <u>CATEGORIA 2.21.06 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE</u>	68.866,70	675.000,00	1.000.000,00	1.033.200,00
5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	34.882.497,63	0,00	270.000,00	2.014.100,00
	INVESTIMENTI	1.588.226.901,97	1.068.832.000,00	182.363.000,00	318.269.400,00
	UPB 2.22 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE <u>CATEGORIA 2.22.01 - RIMBORSO DI MUTUI</u>				
5610	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00
5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE <u>CATEGORIA 2.22.02 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</u>	25.000,00	9.750.000,00	14.300.000,00	14.300.000,00
5710	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE <u>CATEGORIA 2.22.03 - ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI</u>	0,00	0,00	0,00	0,00
5810	RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE <u>CATEGORIA 2.22.04 - POSTE CORRETTRIVE E COMPENSATIVE DI ENTRA TE IN CONTO CAPITALE</u>	2.653.570,34	750.000,00	691.000,00	956.400,00
5910	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI IN CONTO CAPITALE	0,00	1.655.000,00	0,00	0,00
	ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	2.678.570,34	12.155.000,00	14.991.000,00	15.256.400,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	1.590.905.472,31	1.080.987.000,00	197.354.000,00	333.525.800,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO UPB 3.31 - USCITE PER PARTITE DI GIRO <u>CATEGORIA 3.31.01 - USCITE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>				
6110	RITENUTE ERARIALI	1.290.854,58	6.845.000,00	6.713.000,00	6.966.800,00
6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	80.564,54	2.200.000,00	2.180.000,00	2.086.200,00
6130	RITENUTE DIVERSE	248.473,92	6.180.000,00	4.740.000,00	4.799.900,00
6140	I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00
6150	ANTICIPAZIONI DELL'ENTE AL PERSONALE	0,00	50.000,00	0,00	0,00
6160	FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	1.311.913,44	10.000,00	0,00	393.600,00
6161	FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	1.298.310,56	2.220.000,00	3.207.000,00	2.867.400,00
6190	PARTITE IN SOSPESO	15.332,01	294.000,00	64.000,00	72.800,00
	USCITE PER PARTITE DI GIRO	4.245.449,05	17.799.000,00	16.904.000,00	17.186.700,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	4.245.449,05	17.799.000,00	16.904.000,00	17.186.700,00
	Riepilogo dei titoli				
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	15.619.858,03	79.339.000,00	89.261.000,00	86.600.366,00
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.590.905.472,31	1.080.987.000,00	197.354.000,00	333.525.800,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	4.245.449,05	17.799.000,00	16.904.000,00	17.186.700,00
	TOTALE GENERALE USCITE	1.610.770.779,39	1.178.125.000,00	303.519.000,00	437.312.866,00

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO
PER TITOLI E CATEGORIE

MODELLO C) (Art. 10, Comma 1)

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO PER TITOLI E UPB

ENTRATE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	148.000,00	302.759,30	733.000,00	807.324,54
- Entrate diverse	108.095.000,00	111.538.307,99	102.368.000,00	97.145.683,97
A) Totale Entrate Correnti	108.243.000,00	111.841.067,29	103.101.000,00	97.953.008,51
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	104.000,00	104.000,00	185.000,00	5.470.500,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	13.780.000,00	136.215.090,18	582.805.000,00	224.801.652,64
- Entrate derivanti da accensioni di prestiti (F)	36.346.000,00	691.000,00	305.470.000,00	22.750.000,00
B) Totale Entrate c/capitale	50.230.000,00	137.010.090,18	888.460.000,00	253.022.152,64
C) Entrate per partite di giro	16.904.000,00	17.842.168,07	17.799.000,00	17.954.000,00
(A+B+C) Totale Entrate	175.377.000,00	266.693.325,54	1.009.360.000,00	368.929.161,15
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	128.142.000,00	0,00	168.765.000,00	586.753.255,13
Totali a Pareggio	303.519.000,00	266.693.325,54	1.178.125.000,00	955.682.416,28

USCITE	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Spese di funzionamento	35.278.500,00	34.057.666,00	33.384.000,00	34.426.500,00
- Interventi diversi	24.392.500,00	24.276.700,00	19.940.000,00	18.923.319,00
- Oneri comuni di parte corrente	29.340.000,00	28.016.000,00	26.015.000,00	27.004.300,48
- Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per rischi e oneri	250.000,00	250.000,00	0,00	0,00
A1) Totale Uscite Correnti	89.261.000,00	86.600.366,00	79.339.000,00	80.354.119,48
- Investimenti	182.363.000,00	318.269.400,00	1.068.832.000,00	543.468.214,73
- Oneri comuni in conto capitale	14.991.000,00	15.256.400,00	12.155.000,00	12.183.000,00
- Accantonamenti per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) Totale Uscite c/capitale	197.354.000,00	333.525.800,00	1.080.987.000,00	555.651.214,73
C1) Uscite per partite di giro	16.904.000,00	17.186.700,00	17.799.000,00	18.738.000,00
(A1+B1+C1) Totale Uscite	303.519.000,00	437.312.866,00	1.178.125.000,00	654.743.334,21
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0,00		0,00	
Totali a Pareggio	303.519.000,00	437.312.866,00	1.178.125.000,00	654.743.334,21

RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2023		Anno 2022	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-Quote in c/capitale debiti in scadenza) Situazione finanziaria	3.991.000,00	9.984.301,29	11.607.000,00	5.415.889,03
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-147.124.000,00	-196.515.709,82	-192.527.000,00	-302.629.062,09
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-164.488.000,00	-171.966.008,53	-474.235.000,00	-307.780.173,06
(A+B) - Saldo netto da finanziare/impiegare	-128.142.000,00	-171.275.008,53	-168.765.000,00	-285.030.173,06
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	-128.142.000,00	-170.619.540,46	-168.765.000,00	-285.814.173,06

TABELLA DIMOSTRATIVA
DEL PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE - BILANCIO DI PREVISIONE 2023

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2022	174.355.602,48
di cui	
Avanzo vincolato	111.628.193,80
Avanzo non vincolato	62.727.408,68
TOTALE GENERALE ENTRATE	175.377.000,00
TOTALE GENERALE USCITE	303.519.000,00
RISULTATO DI GESTIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023	-128.142.000,00
di cui	
Utilizzo avanzo vincolato	-95.553.478,75
Utilizzo avanzo non vincolato	-32.588.521,25
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2023	46.213.602,48
di cui	
Avanzo vincolato a)	16.074.715,05
Avanzo non vincolato b)	30.138.887,43
TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)	
Fondo cassa iniziale	586.753.255,13
+ Residui attivi iniziali	851.452.415,21
- Residui passivi iniziali	1.098.036.411,96
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	340.169.258,38
+ entrate già accertate nell'esercizio	231.242.189,44
- uscite già impegnate nell'esercizio	1.005.981.000,00
+/- variazione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	7.395.954,26
-/+ variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	10.647.298,36
= Avanzo/disavanzo di amministrazione alla data di redazione del Bilancio	-431.318.208,08
+ entrate presunte per il restante periodo	778.117.810,56
- uscite presunte per il restante periodo	172.144.000,00
+/- variazione dei residui attivi, presunte per il restante periodo	300.000,00
-/+ variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0,00
= Avanzo/disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022	174.355.602,48



PREVENTIVO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2022		2023	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (*)		101.502.507,30		107.706.573,77
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		733.000,00		148.000,00
a) altri ricavi e proventi	733.000,00		148.000,00	
b) contributi in c/esercizio				
c) quota utilizzo contributi in conto capitale				
d) sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui				
e)				
Totale valore della produzione (A)		102.235.507,30		107.854.573,77
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		283.165,00		248.700,00
7) Per servizi**		23.348.578,28		27.429.428,93
8) Per godimento beni di terzi**		341.967,21		303.344,26
9) Per il personale**		26.250.000,00		29.846.000,00
a) salari e stipendi	18.125.670,00		20.432.595,20	
b) oneri sociali	5.303.185,00		6.411.454,80	
c) trattamento di fine rapporto	1.350.000,00		1.565.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	1.471.145,00		1.436.950,00	
10) Ammortamenti e svalutazione		11.433.686,08		12.527.054,69
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.463.285,40		2.709.613,94	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.470.400,68		9.317.440,75	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	500.000,00		500.000,00	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti		-		250.000,00
14) Oneri diversi di gestione		20.484.270,00		21.676.350,00
a) oneri diversi di gestione	20.484.270,00		21.676.350,00	
b) sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui				
c) sopravvenienze passive diverse				
d) minusvalenze diverse	-		-	
Totale Costi della produzione(B)		82.141.666,57		92.280.877,88
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		20.093.840,72		15.573.695,89
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazione, 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				
16) Altri proventi finanziari		100.000,00		40.000,00
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				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	100.000,00		40.000,00	
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate e verso controllanti		1.570.000,00		2.310.000,00
17-bis) Utii e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 +/- 17bis)		1.470.000,00		2.270.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore (18 - 19)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscriviili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscriviili al n.149				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				
Totale delle partite straordinarie				
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		18.623.840,72		13.303.695,89
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate (IRES e IRAP)		6.520.830,00		6.644.200,00
Utile (perdite) dell'esercizio		12.103.010,72		6.659.495,89

* Entrate correnti depurate dai proventi finanziari: lett. C)

** Uscite correnti depurate dagli oneri finanziari: lett. C)

IL BILANCIO TRIENNALE 2023 - 2025

IL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE

PUBBLICHE

PROGRAMMA BIENNALE DI ACQUISTI, BENI E

SERVIZI

- ◆ **Il Bilancio Triennale**
- ◆ **Il Programma Triennale delle Opere Pubbliche**
- ◆ **Il Programma Biennale di Acquisti, Beni e Servizi**

IL BILANCIO TRIENNALE

Ai sensi dell'art. 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente, al bilancio preventivo annuale viene allegato anche un bilancio pluriennale idoneo a rappresentare il quadro delle risorse finanziarie impiegabili ed a consentire di valutare le correlazioni tra i flussi di entrata e di uscita.

Il bilancio pluriennale deve essere redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio in relazione alle strategie ed al piano pluriennale approvati dagli organi di vertice. Esso descrive, in termini finanziari, le linee strategiche dell'Ente coerentemente evidenziate nella relazione programmatica e poi articolate nelle scelte operative di ogni unità amministrativa.

L'articolazione delle poste di entrata e spesa coincide con quella del preventivo finanziario decisionale vale a dire per Unità Previsionale di Base.

Il documento redatto in questi termini non ha valore autorizzatorio ma fornisce il quadro della programmazione finanziaria dell'Ente necessaria per il perseguimento degli obiettivi posti nei documenti programmatici.

Nel seguito si delineano gli elementi caratterizzanti il bilancio triennale con riferimento agli esercizi 2024 e 2025. Il 2023 è oggetto di relazione articolata alle pagine precedenti.

IL BILANCIO CORRENTE

Per quanto concerne le ENTRATE CORRENTI, i valori indicati delle previsioni 2024 e 2025 prevedono un incremento delle entrate tributarie di circa il 3% in considerazione della previsione di incremento dei traffici.

Le previsioni per canoni demaniali e patrimoniali prevedono solo un adeguamento ISTAT stimato, come da Indicazioni di Banca Italia, in riduzione rispetto al 2023 tornando a valori normali (3%).

Per quanto riguarda le SPESE CORRENTI, le voci riferite agli oneri per il personale degli anni 2024 e 2025, rispetto a quelle previste per il 2023, considerano un adeguamento dei valori al 3%.

Le altre spese correnti per il biennio 2024-2025 si mantengono sugli stessi livelli di quelli previsti nel 2023 in considerazione delle disposizioni in materia di riduzione dei costi della spesa pubblica, per cui al momento non è possibile prevedere incrementi.

I valori degli oneri finanziari sono stati adeguati a quanto previsto nei piani di ammortamento dei mutui contratti e da contrarre, valutati ai tassi *forward* rispetto alle scadenze dei piani finanziari, e alla previsione di chiedere l'erogazione delle risorse ancora disponibili sui contratti stipulati dall'ex AP di Genova con BEI nel biennio 2012-2013.

Sulla base di quanto sopra, il 2024 evidenzia un importo di saldo corrente pari 18,393 **milioni** di euro e di circa **16,155 milioni di euro** nel 2025.

IL BILANCIO INVESTIMENTI

Il bilancio investimenti degli esercizi 2024 e 2025 evidenzia in termini di SPESA la previsione di investimenti rispettivamente di 80 e 100 milioni di euro.

Dal punto di vista delle entrate nel biennio 2024-2025 si prevedono contribuzioni statali relativamente alla devoluzione del Fondo IVA sia per il 2024 che per il 2025, alle risorse dedicate ai progetti di Green Ports (35 milioni di euro circa), al riconoscimento di risorse per far fronte al problema del "caro materiali" (4,5 milioni di euro circa), alle risorse di cui al fondo progettazione (15,7 milioni di euro), e alle risorse di cui al PNRR per progetti per la valorizzazione del comparto pescatori (9 milioni di euro circa).

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Il valore stimato dell'avanzo complessivo di amministrazione al 2024 risulta pari a circa **80,52 milioni di euro** e di **11,69 milioni di euro** nel 2024.

Il prospetto di bilancio è allegato alle pagine che seguono.

BILANCIO PREVENTIVO TRIENNIO 2023-2025

	2023	2024	2025
AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE AL 01/01	174.355.602,48	46.213.602,48	80.542.760,80
BILANCIO CORRENTE			
ENTRATA			
Trasferimenti da parte dello Stato	148.000,00	200.000,00	250.000,00
Trasferimenti da parte della Regione	0,00		
Trasferimenti da parte di Comuni e Province	0,00		
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	0,00		
Entrate Tributarie	59.350.000,00	61.130.500,00	62.964.415,00
Redditi e proventi patrimoniali	43.060.000,00	44.351.800,00	45.682.354,00
Poste correttive e compensative di uscite correnti	2.050.000,00	2.111.500,00	2.174.845,00
Entrate non classificabili in altre voci	3.635.000,00	3.744.050,00	3.856.371,50
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi			
TOTALE ENTRATE CORRENTI	108.243.000,00	111.537.850,00	114.927.985,50
SPESA			
Uscite per gli Organi dell'Ente	375.000,00	386.250,00	397.837,50
Oneri per il personale in attivita' di servizio	29.306.000,00	30.185.180,00	31.090.735,40
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	5.597.500,00	5.765.425,00	5.938.387,75
Uscite per prestazioni istituzionali	7.572.500,00	7.799.675,00	8.033.665,25
Servizi di Pubblica Utilita'	14.740.000,00	15.182.200,00	15.637.666,00
Poste correttive e compensative di entrate	2.080.000,00	2.142.400,00	2.206.672,00
Oneri finanziari	2.310.000,00	2.933.698,25	4.217.716,68
Oneri tributari	8.000.000,00	8.500.000,00	9.000.000,00
Uscite non classificabili in altre voci	19.030.000,00	20.000.000,00	22.000.000,00
Oneri per il personale in Quiescenza	0,00	0,00	0,00
Fondi ed accantonamenti	250.000,00	250.000,00	250.000,00
TOTALE SPESE CORRENTI	89.261.000,00	93.144.828,25	98.772.680,58
SALDO DI PARTE CORRENTE	18.982.000,00	18.393.021,75	16.155.304,92
BILANCIO INVESTIMENTI			
ENTRATA			
Alienazione di immobili e di diritti reali			
Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali	4.000,00		
Realizzo di valori mobiliari			
Riscossione di crediti	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Trasferimenti dallo Stato	9.470.000,00	79.200.000,00	20.000.000,00
Trasferimenti dalla Regione	4.310.000,00	0,00	0,00
Trasferimenti da Comuni e Province			
Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico o Privato			
TOTALE ENTRATE BILANCIO INVESTIMENTI	13.884.000,00	79.300.000,00	20.100.000,00
SPESA			
Acquisizione di immobili e di opere	174.405.000,00	80.000.000,00	100.000.000,00
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	6.688.000,00	7.000.000,00	8.000.000,00
Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari			
Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni			
TFR dovuto al personale cessato dal servizio	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale	270.000,00	300.000,00	300.000,00
Poste correttive e compensative di entrate in conto capitale			
TOTALE SPESE BILANCIO INVESTIMENTI	182.363.000,00	88.300.000,00	109.300.000,00
SALDO BILANCIO INVESTIMENTI	-168.479.000,00	-9.000.000,00	-89.200.000,00
DEBITI FINANZIARI E PARTITE DI GIRO			
ENTRATA			
Assunzione di Mutui	35.655.000,00	40.000.000,00	20.000.000,00
Assunzione di altri debiti finanziari	691.000,00	750.000,00	750.000,00
Entrate aventi la natura di partite di giro	16.904.000,00	17.000.000,00	17.500.000,00
TOTALE ENTRATE	53.250.000,00	57.750.000,00	38.250.000,00
SPESA			
Rimborso di mutui	14.300.000,00	15.063.863,43	15.804.542,36
Rimborso di anticipazioni passive			
Estinzione di debiti diversi	691.000,00	750.000,00	750.000,00
Accantonamento per spese future e ripristino investimenti			
Uscite aventi la natura di partite di giro	16.904.000,00	17.000.000,00	17.500.000,00
TOTALE SPESE	31.895.000,00	32.813.863,43	34.054.542,36
SALDO PARTITE FINANZIARIE E PG	21.355.000,00	24.936.136,57	4.195.457,64
AVANZO PRESUNTO AL 31/12	46.213.602,48	80.542.760,80	11.693.523,36

IL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

Come previsto dal Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente e dal D. Lgs. n. 50/2016, l'attuale Bilancio di Previsione è corredato del Programma Triennale dei Lavori Pubblici e dell'Elenco Annuale dei Lavori, sia riferiti al Programma Ordinario che Straordinario ex. Art. 9 bis della Legge n.130/2018.

In tali programmi l'Ente definisce l'insieme degli interventi che l'Ente intende realizzare nel triennio con le risorse a disposizione e secondo uno schema di priorità che esplicita il diverso livello di attenzione e necessità che l'AdSP attribuisce a ciascun intervento.

Per il triennio 2023-2025 il Programma Triennale e l'Elenco Annuale dei lavori pubblici sono redatti secondo le indicazioni riportate nel Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti n. 14 del 16 gennaio 2018 recante "Regolamento recante procedure e schemi-tipo per la redazione e la pubblicazione del programma triennale dei lavori pubblici, del programma biennale per l'acquisizione di forniture e servizi e dei relativi elenchi annuali e aggiornamenti annuali".

Le relative schede sono allegate alle pagine che seguono.

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

DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Importo			Importo Totale
	2023	2024	2025	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	30.261.198,30			30.261.198,30
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	574.489,45			574.489,45
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati				0,00
stanziamenti di bilancio	35.422.881,58	250.000,00		35.672.881,58
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016				0,00
Altra tipologia* da finanziare	28.000.000,00			28.000.000,00
Totale	94.258.569,33	250.000,00	0,00	94.508.569,33

GIUSEPPE CANEPA

Il referentario del Programma
 Dott. Giuseppe Canepa

Note

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

ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

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

Note

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

Tabella B.1

- a) è stata dichiarata l'esistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
- b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
- c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
- d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

- a) nazionale
- b) regionale

Tabella B.3

- a) mancanza di fondi
- b1) cause tecniche; problemi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
- b2) cause tecniche; presenza di contenzioso
- c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
- d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice; risoluzione del contratto, o mancato di contratto, o mancato di contratto, o mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore
- e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatore o di altro soggetto aggiudicatore

Tabella B.4

- a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c.2, lettera a), DM 42/2013)
- b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c.2, lettera b), DM 42/2013)
- c) lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo prospetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c.2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

- a) prevista in progetto
- b) diversa da quella prevista in progetto

Altezzioni dei campi da compilare nei disegni in banca dati ma non visualizzate nel Programma triennale).

Operazione di opere	unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (valore)	valore (mq, mc, ...)
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Caricchi di progetto	si/no
Finanziamento assegnato	importo
Tipologia copertura finanziaria	
Comunitaria	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
ANM P. pubblica	si/no
Privata	si/no



**ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE**

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 21, comma 5, e art. 191 del D.Lgs. 50/2016															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 4 art.191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dissesto di cui art.27 DL 20/2011 convertito dalla L. 21/2/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												valore	valore	valore	somma



Il referente
GIUSEPPE CANEPA
 Via S. Giuseppe 19, 16123, Genova
 Tel. 010 55233333
 Email: gcanepa@unige.it
 GMT+01:00

Note:
 (1) Codice obbligatorio: numero immobile = di amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "I" ad identificare l'oggetto immobile e distinguere dall'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
 (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
 (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1
 1. no
 2. parziale
 3. totale

Tabella C.2
 1. no
 2. si, cessione
 3. si, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3
 1. no
 2. si, come valorizzazione
 3. si, come alienazione

Tabella C.4
 1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
 2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
 3. vendita al mercato privato

ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. int. Ammine (2)	Codice CUP (3)	Responsabile del procedimento (4)	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	2023	2024	2025	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali imprevisti collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contenzione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiuntivo o variazione o modifica del programma (12)
												Importo	Tipologia	
P.3124	C57C200046005		Carega Giuseppe	Manutenzioni straordinarie strade porto di Genova (P.3124)	1	1.000.000,00			1.000.000,00					
P.3125	C57C2000470005		Tatti Mainatomella	Manutenzioni straordinarie opere civili porti di Genova e Savona (P.3125)	1	495.000,00			495.000,00					
P.3155	C37421004710005		Tatti Mainatomella	Manutenzione straordinaria edifici in uso diretto (P.3155)	1	405.000,00			405.000,00					
P.3156	C37421006200005		Cherola Davide	Manutenzione e adeguamento box, fanali e segnalamenti (P.3156)	1	4.500.000,00			4.500.000,00					
P.3147	PROV0000035049		Carega Giuseppe	Interventi viabilità nano industriale (P.3147)	3	250.000,00			250.000,00					
P.3036	C3711700010005		Torre Erica	Passerella Ponte Doria (P.3036)	1	1.200.000,00			1.200.000,00					
P.3062	C57C20000200005		Torre Erica	Rifornimento scogliera VTE - Porto di Voltri-Pia (P.3062)	1	3.747.464,04			4.000.000,00					
P.3117 lotto 2	C37421006740005		Vincenzi Caterina	Sorbo mio parafango ad allungamento prima via Darsena Tecnica (P.3117 lotto 2)	2	2.755.000,00			2.755.000,00					
P.3123	C57C20000300005		Pelizza Susanna	Manutenzioni straordinarie ferrovie porti di Genova e Savona (P.3123)	1	500.000,00			500.000,00					
P.3143	C57C20000300005		Vincenzi Caterina	Opere di ripristino della diga foranea di Genova (P.3143)	1	1.600.000,00			1.600.000,00					
P.3165	PROV0000035051		Delfino Annalisa	Manutenzione e pronto intervento infrastrutture ferroviarie portuali di AISP (P.3165)	1	2.500.000,00			2.500.000,00					
P.644	C5111500010001		Pelizza Susanna	Interconnecting tubazioni petrol (P.644)	2	8.225.108,00			8.380.000,00					
P.707	C47B16001000005		Pelizza Susanna	Messa in sicurezza bontate Segre (P.707)	1	17.754.253,26			18.000.000,00					
P.723	C57E16000400005		Romano Luisella	Manutenzione straordinaria capannone T3 nel porto di Savona (P.723)	1	7.660.000,00			8.000.000,00					
P.739	C5716000355001		Vincenzi Caterina	Manutenzione straordinaria fondali, lanchine e litore (P.739)	1	1.735.591,37			4.000.000,00					
P.756	C57G18000300005		Roasio Paola	Manutenzione sopralevata porto di Savona (P.756)	1	736.556,00			736.556,00					
P.758	C57G18000400005		Roasio Paola	Manutenzione galleria ferroviaria Fontezza (P.758)	1	805.000,00			900.000,00					
P.782	C47G16000050006		Roasio Paola	Sistemazione Maritica del Rio San'Elena sito in Comune di Vado Ligure per il tratto compreso dal soppalco stradale escluso il tratto sottostante la S.S.1 Aurelia (P.782)	1	4.265.426,66			4.500.000,00					
P.791	PROV0000035056		Roasio Paola	Interventi sui viadotti presenti sulla viabilità denominata "VF" nel tratto portuale di Vado Ligure e impianti della viabilità denominata "VAD" CANEDA 5745352	1	910.000,00			910.000,00					
P.742	C57420003420005		Serrafina Filippo	Manutenzioni straordinarie strade porto di Savo GNT+01,00	1	250.000,00			1.000.000,00					
P.797	PROV0000035050		Delfino Annalisa	Manutenzioni straordinarie impianti e servizi comuni nei bacini portuali di Savona e Vado Ligure (P.797)	1	1.890.000,00			1.890.000,00					
P.799	PROV0000035052		Serrafina Filippo	Manutenzione straordinaria ponte mobile "Sando Petrar" nel porto di Savona (P.799)	1	600.000,00			600.000,00					
P.804	PROV0000035053		Serrafina Filippo	Manutenzione straordinaria opere civili nei bacini portuali di Savona e Vado Ligure (P.804)	1	750.000,00			750.000,00					
P.805	PROV0000035054		Serrafina Filippo	Interventi di miglioramento e organizzazione della pesca professionale nei bacini di Savona e Vado Ligure (P.805)	2	600.000,00			600.000,00					
P.806	PROV0000035055		Serrafina Filippo	Manutenzione straordinaria dei littori nei bacini di Savona e Vado Ligure (P.806)	1	200.000,00			200.000,00					
				Accordo quadro manutenzione straordinaria impianti	1	924.150,00			1.224.150,00					
				Interventi di funzionalizzazione e adeguamento alla normativa antincendio dell'Officina Bruzzese	1	250.000,00			250.000,00					
P.2061	C31F2000090006		Vincenzi Caterina	Opere complementari per pavimentazioni per ampliamento terminali containeri Ponte Ronco e Campa (P.2061) *	3	28.000.000,00			28.000.000,00					
Totale Complessivo						94.508.568,33	260.000,00	0,00	94.508.568,33					

* Da finanziare nel corso della gestione 2023

Il referente del programma
Dott. Geol. Carega Giuseppe

ALLEGATO I - SCHEDE E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE
INTERVENTI RICOMPRESI NELLELENCI ANNUALE 2023

CODICE UNICO INTERVENTO CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annuale 2023	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Unanimità	Verifica visiva ambientale	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEAZIONE SOGGETTO AGGREGATO PER LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiuntivo nuovo o modifica programma (*)
											codice	denominazione	
	Ente da scheda D	Ente da scheda D	Ente da scheda D	Ente da scheda D	Ente da scheda D	Tirafili E 1	Ente da scheda D	s/no	s/no	Tavola E 2		Ente da scheda D	
	Manutenzione straordinaria strade pedonali Genova (P. 3124)	Ente da scheda D	Genova Giuseppe	6.000.000,00	2.000.000,00	CPA	1	si	no				
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Genova e Savona (P. 3125)	Ente da scheda D	Tatti Marantoniella	495.000,00	3.200.000,00	CPA	1	si	no				
	Manutenzione straordinaria edifici in uso ufficio (P. 3155)	Ente da scheda D	Tatti Marantoniella	465.000,00	465.000,00	CPA	1	si	no	4			
	Manutenzione e adeguamento fari e segnalamenti (p. 3136)	Ente da scheda D	Chiosso Davide	4.500.000,00	4.500.000,00	CPA	1	si	no	3			
	Interventi Anabali anno industriale (P. 3147)	Ente da scheda D	Caropa Giuseppe	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	1			
	Protezione Porto Dorio (P.3036)	Ente da scheda D	Torre Erica	1.200.000,00	1.200.000,00	MS	1	si	no	4			
	Rafforzamento scogliere VTE - Porto di Vado (P. 3082)	Ente da scheda D	Torre Erica	3.747.464,04	4.000.000,00	CPA	1	si	no	2			
	Spinalato molo palinuro di Vado Ligure (P. 3083)	Ente da scheda D	Vincenti Caterina	2.752.000,00	3.300.000,00	MS	2	si	no	3			
	Spinalato molo palinuro di Vado Ligure (P. 3084)	Ente da scheda D	Vincenti Caterina	900.000,00	1.400.000,00	CPA	1	si	no	4			
	Opere di manutenzione ordinaria e straordinaria Porto di Savona (P. 3123)	Ente da scheda D	Vincenti Caterina	1.600.000,00	1.600.000,00	CPA	1	si	no	4			
	Manutenzione e opere di adeguamento infrastrutturali, servizio portuali di ALSP (P. 3153)	Ente da scheda D	Delfino Annalisa	2.500.000,00	2.500.000,00	CPA	1	si	no	3			
	Interconnecting tazioni portuali (P.444)	Ente da scheda D	Pelizza Susanna	825.108,00	9.300.000,00	MS	2	si	no	3			
	Messa in sicurezza banchina Segno (P. 307)	Ente da scheda D	Pelizza Susanna	17.942.452,26	19.000.000,00	CPA	1	si	si	3			
	Manutenzione straordinaria operaione T3 nel porto di Savona (P. 313)	Ente da scheda D	Romano Lucrezia	7.600.000,00	8.000.000,00	CPA	1	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria banchine, banchine e sbocchi (P. 313)	Ente da scheda D	Vincenti Caterina	17.958.911,37	4.000.000,00	CPA	1	si	no	1			
	Manutenzione straordinaria porto di Savona (P. 316)	Ente da scheda D	Rancice Paola	7.98.560,00	7.98.560,00	CPA	1	si	no	1			
	Manutenzione galleria ferroviaria Forzezza (P. 759)	Ente da scheda D	Rancice Paola	800.000,00	900.000,00	CPA	1	si	no	1			
	Sistemazione idraulica del Rio San'Elena sito in Comune di Vado Ligure per la realizzazione di un impianto di depurazione delle acque reflue (P. 302)	Ente da scheda D	Rancice Paola	4.256.426,66	4.500.000,00	MS	1	si	si	2			
	Interventi su vedette presenti sulla vedetta "dromedaria" n°15 nel bacino portuale di Vado Ligure e assistenza alla vedetta comunale (P. 79)	Ente da scheda D	Rancice Paola	910.000,00	101.000.000,00	CPA	1	si	no	1			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Delfino Annalisa	1.800.000,00	1.800.000,00	CPA	1	si	no	1			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	600.000,00	600.000,00	CPA	1	si	no	1			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	750.000,00	750.000,00	CPA	1	si	no	1			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	600.000,00	600.000,00	MS	2	si	no	1			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	200.000,00	200.000,00	CPA	1	si	no	1			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	924.164,00	1.224.164,00	CPA	1	si	no	1			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	CPA	1	si	no	1			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00	250.000,00	MS	3	si	no	2			
	Manutenzione straordinaria opere civili porti di Savona (P. 312)	Ente da scheda D	Sensilar Filippo	250.000,00									

**ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2023/2025
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE**

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

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda D	testo

Il referentario
Dott. **Giuseppe**
08:34:07
GMT+01:00



GIUSEPPE
Corifamma
08:34:07
GMT+01:00

(1) breve descrizione dei motivi

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA ART. 9 BIS L. 130/2018 - ANNUALITA' 2019/2023

DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma					Importo Totale
	Disponibilità finanziaria					
	2019	2020	2021	2022	2023	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	54.018.356,16	116.019.403,14	541.572.546,62	699.725.785,43	11.998.692,26	1.423.334.783,61
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	31.300.000,00	15.153.923,20	27.021.618,70	274.333.678,45	37.807.157,98	385.616.378,33
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00					0,00
stanziamenti di bilancio	70.267.853,23	661.802,00	12.983.454,42	23.807.268,47	58.705.149,76	166.425.527,88
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00					0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016	0,00					0,00
Altra tipologia	876.417,26		14.123.582,74	4.428.528,00		19.428.528,00
Totale	156.462.626,65	131.835.128,34	595.701.202,48	1.002.295.260,35	108.511.000,00	1.994.805.217,82

Il referente del programma



MARCO
VACCARI
22.10.2022
12:54:29
GMT+01:00

Note

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

ALLEGATO I - SCHEDE B: PROGRAMMA ART. 9 BIS L. 130/2018 - ANNUALITA' 2019/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE
ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

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

Note
(1) indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra, è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 gennaio 2003
(2) Importo netto di finanziamento economico approvato
(3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
(4) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Tabella B.1

a) è stata dichiarata l'insussistenza dell'interesse pubblico al completamento ed alla fruibilità dell'opera
b) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi
c) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera avendo già reperito i necessari finanziamenti aggiuntivi
d) si intende riprendere l'esecuzione dell'opera una volta reperiti i necessari finanziamenti aggiuntivi

Tabella B.2

a) nazionale
b) regionale

Tabella B.3

a) mancanza di fondi
b1) cause tecniche; protrarsi di circostanze speciali che hanno determinato la sospensione dei lavori e/o l'esigenza di una variante progettuale
b2) cause tecniche; presenza di contenzioso
c) sopravvenute nuove norme tecniche o disposizioni di legge
d) fallimento, liquidazione coatta e concordato preventivo dell'impresa appaltatrice; risoluzione del contratto, o recesso dal contratto ai sensi delle vigenti disposizioni in materia di antimafia
e) mancato interesse al completamento da parte della stazione appaltante, dell'ente aggiudicatario o di altro soggetto aggiudicatario

Tabella B.4

a) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione (Art. 1 c.2, lettera a), DM 42/2013)
b) i lavori di realizzazione, avviati, risultano interrotti oltre il termine contrattualmente previsto per l'ultimazione non sussistendo allo stato, le condizioni di riavvio degli stessi. (Art. 1 c.2, lettera b), DM 42/2013)
c) i lavori di realizzazione, ultimati, non sono stati collaudati nel termine previsto in quanto l'opera non risulta rispondente a tutti i requisiti previsti dal capitolato e dal relativo prospetto esecutivo come accertato nel corso delle operazioni di collaudo. (Art. 1 c.2, lettera c), DM 42/2013)

Tabella B.5

a) prevista in progetto
b) diversa da quella prevista in progetto

Aliteriori dati (campi da compilare resi disponibili in banca dati ma non visualizzabili nel Programma triennale).

Descrizione dell'opera	Unità di misura
Dimensionamento dell'intervento (unità di misura)	Valore (inc, mc, ...)
Costo dell'opera (inc, mc, ...)	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti del capitolato	si/no
L'opera risulta rispondente a tutti i requisiti dell'ultimo progetto approvato	si/no
Fonti di finanziamento (se intervento di completamento non incluso in scheda D)	
Sponsorizzazione	si/no
Finanza di progetto	si/no
Costo progetto	importo
Finanziamento statale	importo
Tipo di opera e finanziamento	
Comunitaria	si/no
Statale	si/no
Regionale	si/no
Provinciale	si/no
Comunale	si/no
Altra Pubblica	si/no
Privata	si/no

Il referente del programma

MARCO
VACCARI
22.10.2022
12:54:29
GMT+01:00



ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA ART. 9 BIS L. 130/2018 - ANNUALITA' 2019/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art.191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011 convertito dalla L. 214/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato					
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale		
				cod	cod	cod						valore somma	valore somma	valore somma			
			testo				Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4							

Il referente del programma


MARCO VACCARI
 22.10.2022
 12:54:29
 GMT+01:00

Note:
 (1) Codice obbligatorio: numero immobile = cf amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'immobile è stato inserito + lettera "T" ad identificare l'oggetto immobile e distinguere l'intervento di cui al codice CUI + progressivo di 5 cifre
 (2) Riportare il codice CUI dell'intervento (nel caso in cui il CUP non sia previsto obbligatoriamente) al quale la cessione dell'immobile è associata; non indicare alcun codice nel caso in cui si proponga la semplice alienazione
 (3) Se derivante da opera incompiuta riportare il relativo codice CUP

Tabella C.1

1. no
2. parziale
3. totale

Tabella C.2

1. no
2. sì, cessione
3. sì, in diritto di godimento, a titolo di contributo, la cui utilizzazione sia strumentale e tecnicamente connessa all'opera da affidare in concessione

Tabella C.3

1. no
2. sì, come valorizzazione
3. sì, come alienazione

Tabella C.4

1. cessione della titolarità dell'opera ad altro ente pubblico
2. cessione della titolarità dell'opera a soggetto esercente una funzione pubblica
3. vendita al mercato privato

ALLEGATO I - SCHEDA D: ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA ART. 9 BIS L. 130/2018 - ANNUALITA' 2019/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento o CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Valore degli eventuali immobili di cui alla sub voce 101 dell'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo del finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale pubblico/privato (11)		Intervento approvato o varato o seguito di modifica programma (12)
				2019	2020	2021	2022	2023	Importo complessivo (9)			Importo	Tipologia	
	P.2430	Riparazione infrastrutture ferroviarie di collegamento al parco "Campasso", realizzatore e trazione elettrica NuovoParco Rignau?Linea Sommergele"	1	13.800.000,00			10.060.000,00		23.860.000,00					
	P.2679 Fase 1	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 (LOTTO 1, 2 E 3)	1	3.085.048,62	79.673.000,00	73.845.110,95			156.603.159,57			20.365.840,98		risorse di cui alla Risorse di cui al comma 72, Art. 1 della L. di bilancio 2020
	P.2679 Fase 2	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	1		4.000,00	421.707.680,91			421.711.680,91					
	P.2729	Riassesto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri	1	898.597,45	47.397,69	19.097.930,61			20.033.835,75					
	P.3023	Nuova Torre Pilati	1	91.077,51	19.408.922,49		2.500.000,00		22.000.000,00					
	P.3067	Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Pratiato sud	1	3.489,20		15.496.510,80			15.500.000,00					
	P.3129 lotto 1	CONSOLIDAMENTO STATICO DELLE BANCHINE E POTENZIAMENTO DELLE DOTAZIONI DI BANCHINA NEL BACINO DI SAMPIERDARENA E NEL PORTO PASSEGGERI PONTE DEI MILLE	1		5.000.764,83				5.000.764,83			15.000.000,00		ASPI
	P.3129 lotto 2	CONSOLIDAMENTO STATICO DELLE BANCHINE E POTENZIAMENTO DELLE DOTAZIONI DI BANCHINA NEL BACINO DI SAMPIERDARENA E NEL PORTO PASSEGGERI PONTE D'ORÀ	2		595.677,05				595.677,05					
	P.3129 lotto 3	CONSOLIDAMENTO STATICO DELLE BANCHINE E POTENZIAMENTO DELLE DOTAZIONI DI BANCHINA NEL BACINO DI SAMPIERDARENA E NEL PORTO PASSEGGERI PONTE ERITREA	2		8.183.659,95				8.183.659,95					
	P.3129 lotto 4	CONSOLIDAMENTO STATICO DELLE BANCHINE E POTENZIAMENTO DELLE DOTAZIONI DI BANCHINA NEL BACINO DI SAMPIERDARENA E NEL PORTO PASSEGGERI PONTE S. GIORGIO	2			10.387.447,17			10.387.447,17					
	P.2933	Nuovo acciaio Calata Oli Minerali	2		15.153.923,20				15.153.923,20					
	P.3062	Nuova diga Fornesi di Genova - prima fase"	1	5.355.848,15	3.147.944,34	2.186.736,89	939.329.470,71		950.000.000,00					
	P.3121+ opera R	Interventi stradali prioritari in ambito portuale + opera R	1	133.236.515,72	74.095,92		16.925.904,08		150.235.515,72			4.428.528,00		rfi
	P.2460 Lot A 2	Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario "Rignau".	1			10.864.948,80	1.800.000,00		12.664.948,80					
	P.3134	Adeguamento delle infrastrutture alle norme di security	1			7.797.939,30		375.000,00	8.172.939,30					
	P.3133	Ampliamento Ponte dei Mille Levante	1		24.000.000,00				24.000.000,00					
	P.3135	Infrastrutture ferroviarie del nuovo terminal containeri Ronco-Caneva e raddoppio della banchina Ronco-Sommergele. Realizzazione degli impianti di ISTLC e TE nelle tratte di collegamento con la rete ferroviaria nazionale	2					5.000.000,00	5.000.000,00					
	P.2946	Cold ironing Genova crociere e traghetti	2		800,00	1.638.931,82			27.000.000,00					
	P.3106	Dragaggi sampierdarena e porto passeggeri	1	3.050,00	545.032,87	8.653.583,70			9.201.666,57					
	P.3109	Ridistribuzione Depositi costieri di Carmagnani/Superba	1					30.000.000,00	30.000.000,00					
	P.3107	Interventi di adeguamento del Parco Fuori Muro (realizzazione di nuova stazione iddada 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	1				3.000.000,00		3.000.000,00					
	P.3105 lotto 1	Calata concener						30.000.000,00	30.000.000,00					
	P.3105 lotto 1	Interventi infrastrutturali sulle aree delle riparazioni navali						30.000.000,00	30.000.000,00					
	P.3105 lotto 2	Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Battello per intervento accordo sostitutivo				44.382,62	10.319.617,38		10.384.000,00					
	P.3105 lotto 2	Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Battello per intervento accordo sostitutivo	1					6.136.000,00	6.136.000,00					
				156.462.626,65	131.835.128,34	595.701.202,48	1.002.295.260,35	106.511.000,00	1.994.805.217,02			39.794.366,98		

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA DI COMPETENZA DI ALTRI SOGGETTI

Numero interventi o CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)						Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (16)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modificata programmazione (12)
				2019	2020	2021	2022	2023	Importo complessivo (9)			Importo	Tipologia	
	P.2879 r1	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 r1 (Competenza Comune di Genova)	1			31.634.159,02					31.634.159,02			
	P.2879 fase 1	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 r1				20.365.840,98								
	P.3107	Interventi di adeguamento del Parco Fuori Muro (realizzazione di nuova stazione iddata di binari di 750 metri, elettrificazione degli stessi, messa a norma delle intervie, centralizzazione degli scambi e realizzazione del sistema di segnalamento)					62.000.000,00				62.000.000,00		RFI	
	P.3119	Riqualificazione Hennesbique (1)	1			133.264.841,00					133.264.841,00		Privato	
	P.3108	Water front di Levante (2)	1			10.000.000,00								
	P.3101	Ampliamento e riqualifica terminal passeggeri (3)	1	255.790,08	18.744.209,92		1.550.000,00				20.550.000,00		contatto di programma aereoporto	
	P.3114	Riqualifica terminal esistente (salle imbarchi temporanea) (4)	1			937.000,00					937.000,00		contatto di programma aereoporto	
	P.3113	Potenziamento sistema BHS con integrazione macchine e radiogene Standard (5)	1		1.745.249,58	1.354.750,42					3.100.000,00		contatto di programma aereoporto	
		Riqualifica della pista di atterraggio				3.800.000,00					3.800.000,00		contatto di programma aereoporto	
		Tunnel subportuale									698.000.000,00		ASPI	
	P.3102	Stazione Erzelli	1			65.000.000,00					65.000.000,00		RFI	
		Importo disponibile su fondi del Commissario				6.288.319,09								
				255.790,08	30.489.459,40	256.356.391,42	1.550.000,00	760.000.000,00	1.054.940.160,09		983.541.000,02			

156.716.416,73	162.324.587,84	852.057.793,90	1.003.845.260,35	865.511.000,00	3.049.745.377,91
----------------	----------------	----------------	------------------	----------------	------------------

Il referente del programma



MARCO VACCARI
22.10.2022 12:54:29
GMT+01:00

ALLEGATO I - SCHEDE E: PROGRAMMAZIONE ANNO 2023 DEL PROGRAMMA EX ART. 9 BIS L. 130/2018 DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE 2023

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	Cod. Int. Annuale (2)	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA D'AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
												codice AUSA	denominazione	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo	Ereditato da scheda D
P.3135	P.3135		Infrastrutture ferroviarie del nuovo terminal containeri Ronco-Caneva e raddoppio della banchina Ronco-Sommergibile. Realizzazione degli impianti di IST/CO e TE nelle tratte di collegamento con i terminali ferroviari nazionali	PINO FRANCESCA	5.000.000,00	5.000.000,00	MIS	2	no	si	1			
P.2946	P.2946	C31F20000120001	Codi Ironing Genova crociere e traghetti	SCIUTTO Davide	7.000.000,00	27.000.000,00								
P.3109	P.3109	B31G12000080005	Relocazione Depositi costieri di Carmagnola/Sarpeba	CANEPA GIUSEPPE	30.000.000,00	30.000.000,00								
P.3134	P.3134	C33F21000000006	Aggiornamento delle infrastrutture alle norme di security	CONCA ANDREA	375.000,00	8.172.938,30								
			Calata container		30.000.000,00	30.000.000,00								
			Interventi infrastrutturali sulle aree delle spazzonazioni navali		30.000.000,00	30.000.000,00								
P.3105 002.2	P.3105 002.2		Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo	TORRE ERICA	6.136.000,00	6.136.000,00		1	no	no	#RFFI			
Totale Complessivo					108.811.000,00	136.308.938,30								

Il referente del programma

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

- ADN - Adeguamento normativo
- CDP - Completamento Opere Incomplete
- CPA - Conservazione del patrimonio
- MIS - Miglioramento e incremento di servizio
- VAL - Valorizzazione beni vincolati
- VAS - Valorizzazione beni vincolati
- DEA - Demolizione Opere Incomplete
- DEOP - Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documento di fattibilità delle alternative progettuali";
2. progetto di fattibilità tecnico - economica; "documento finale";
3. progetto definitivo
4. progetto esecutivo



ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA ART. 9 BIS L. 130/2018 - ANNUALITA' 2019/2023
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

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

CODICE UNICO INTERVENTO - CUJ	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
Codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda D	testo

Il referente del programma



MARCO
 VACCARI
 22.10.2022
 12:54:29
 GMT+01:00

(1) breve descrizione dei motivi

**ALLEGATO II - SCHEDA A : PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2023/2024
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma		
	Disponibilità finanziaria		Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge			
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo			
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati			
stanziamenti di bilancio	12.349.870,00	10.454.500,00	22.804.370,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403			
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016			
altro			
totale			

Il referente del programma

Avv. Luca Nuzzolo



LUCA NUZZOLO
22.10.2022
16:37:10

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

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
02443880998 2019 00001	Ereditato da precedente programma	Sviluppi SW per integrazione nuovo PortGATE e PCS ambientale	Ereditato da precedente programma 150.000	2	affidato nel 2022
02443880998 2019 00010		Interventi di bonifica pulizia e pronto intervento ed emergenza	100.000	1	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2019 00012		fornitura torri faro mobili	150.000	1	compreso in appalto di lavori già affidato
02443880998 2020 00005		Assicurazione sanitaria integrativa per il personale dell'Ente	450.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2020 00017		EX POST CLIMATE CHANGE ASSESSMENT INES-CES	45.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2020 00018		Supporto tecnico predisposizione nuova proposta Cerf, inclusiva di Analisi Costi-Benefici	80.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2020 00031		servizio caratterizzazione sedimenti portuali	50.000,00 €	2	Non più nell'interesse dell'ente
02443880998 2020 00032		Servizi Diagnostica	500.000,00 €	2	Non più nell'interesse dell'ente
02443880998 2020 00033		Impianto di filo diffusione Palazzo San Giorgio	50.000,00 €	2	Non più nell'interesse dell'ente
02443880998 2020 00036		Servizio di rimozione mezzi ed autoveicoli dalle aree portuali	80.000,00 €	2	Non più nell'interesse dell'ente
02443880998 2020 00037		Servizio di Pulizia dei Fondi di Palazzo San Giorgio	300.000,00 €	2	Non più nell'interesse dell'ente
02443880998 2020 00038		Fornitura Centralina di monitoraggio	80.000,00 €	2	centralina da smaltire, non più necessaria
02443880998 2020 00045		fornitura hardware intraporto	100.000	2	compreso in appalto di lavori già affidato
02443880998 2020 00046		servizio Noc-Soc + conduzione infrastruttura	700.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2020 00060		servizio di noleggio bagni chimici	50.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2020 00061		servizio di gestione e manutenzione rete elettrica portuale	2.400.000	2	Non più nell'interesse dell'ente
02443880998 2020 00062		fornitura segnaletica stradale	300.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00001		rinovo licenze SQL	50.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00002		manutenzione software cityware	41.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00004		Fornitura di combustibili	50.000,00 €	2	Non più nell'interesse dell'ente
02443880998 2021 00005		Telefonia mobile	50.000	3	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00006		servizio SPC2	154.000	3	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00007		Sistema Voip	50.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00008		rinovo licenze adobe	185.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00009		polizza RC1/O	240.000	2	Oggetto di procedura inserita nella nuova programmazione (scheda B)
02443880998 2021 00010		polizza RC Progettisti	200.000	2	Oggetto di procedura inserita nella nuova programmazione (scheda B)
02443880998 2021 00012		polizza Infortuni	43.500	2	Oggetto di procedura inserita nella nuova programmazione (scheda B)
02443880998 2021 00013		Servizio di vigilanza armata uffici	80.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00014		servizio di trasporto marittimo	500.000,00 €	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00016		intervento manutenzione rete portuale	50.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00017		servizio di sfalco ferroviario	135.000,00 €	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00018		servizio di vigilanza varchi portuali	4.000.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00019		servizio di gestione accessi arenili in relazione alle norme di prevenzione covid	149.500	2	Non più nell'interesse dell'ente
02443880998 2021 00021		manutenzione straordinaria su uffici da affittare a Torre Shipping	100.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00022		Re-Vamping centralina di monitoraggio qualità aria Ponte Doria	80.000,00 €	2	centralina da smaltire e non necessario sostituirla
02443880998 2021 00024		interventi atti all'interoperabilità tra i sistemi e alla migrazione dati	250.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00025		DEASP - adeguamento ed implementazione Genova e Savona	50.000,00 €	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00026		piano di rischi ed emergenza e nuova viabilità portuale d'emergenza	75.000,00 €	2	Oggetto di procedura inserita nella nuova programmazione (scheda B)
02443880998 2021 00030		Sviluppo PNRR Green Ports - Proposte progettuali	250.000,00 €	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00034		acquisto hardware dotazioni utente	100.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato
02443880998 2021 00036		acquisto hardware per funzionamento rete e infrastrutture ADSP	100.000	2	compreso in appalto di servizi già affidato

VOCI CORRELATE CON NUOVO
PIANO DEI CONTI INTEGRATO
D.LGS. N. 91/2011

BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - VOCI CORRELATE NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.LSG. N. 91/2011 - CODIFICA SIOPE

Codice capitolo	Denominazione	Codice Siope	Descrizione Voce	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di cassa 2023
1000	CONTRIBUTO DELLO STATO	2.1.1.1.1	Trasferimenti correnti da Ministeri	148.000,00	148.000,00
1050	CONTRIBUTI ALTRI ENTI	2.1.5.1.4	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	-	154.759,30
1160	NUOVA SOVRATTASSA SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE	3.1.2.1.43	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	59.350.000,00	59.350.000,00
1210	CANONI PATRIMONIALI	3.1.3.2.1	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	4.600,00	2.300,00
1210	CANONI PATRIMONIALI	3.1.3.2.2	Locazioni di altri beni immobili	575.400,00	531.700,00
1220	CANONI DEMANIALI	3.1.3.1.2	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	173.730,88	293.281,72
1220	CANONI DEMANIALI	3.1.3.1.3	Proventi da concessioni su beni	42.266.269,12	44.540.718,28
1230	INTERESSI ATTIVI	3.3.2.2.4	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	30.000,00	30.000,00
1230	INTERESSI ATTIVI	3.3.3.2.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	9.000,00	9.000,00
1230	INTERESSI ATTIVI	3.3.3.3.1	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	1.000,00	1.000,00
1230	INTERESSI ATTIVI	3.3.3.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	-	111.307,99
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	3.5.1.1.1	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	30.000,00	15.000,00
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	3.5.1.1.2	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	80.000,00	75.260,08
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	3.5.2.2.1	Entrate per rimborsi di imposte indirette	-	9.206,40
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	3.5.2.3.1	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	45.000,00	71.678,24
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	3.5.2.3.3	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	50.000,00	71.238,08
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	3.5.2.3.4	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	70.000,00	297.064,40
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	3.5.2.3.5	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	35.100,00	40.150,00
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	1.739.900,00	1.356.402,80
1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	3.1.2.1.35	Proventi da autorizzazioni	915.000,00	1.267.000,00
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	3.1.2.1.18	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	5.000,00	8.250,00
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	3.1.2.1.33	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	692.000,00	536.086,05
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	3.1.3.1.2	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	140.000,00	140.000,00
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	3.1.3.2.2	Locazioni di altri beni immobili	495.000,00	434.041,10
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	3.5.2.2.2	Entrate da rimborsi di IVA a credito	5.000,00	7.391,92
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	3.5.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	1.163.000,00	2.017.230,94
1510	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	3.1.3.2.3	Noleggi e locazioni di beni mobili	220.000,00	323.000,00
ENTRATE CORRENTI				108.243.000,00	111.841.067,29
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
2210	CESSIONE IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	4.4.1.1.1	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	4.000,00	4.000,00
2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	4.5.4.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	100.000,00	100.000,00
2515	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INTERVENTI DI ADEGUAMENTO DEI PORTI ART.188bis	4.2.1.1.1	Contributi agli investimenti da Ministeri	9.470.000,00	136.215.090,18
2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	4.2.1.2.1	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	4.310.000,00	-
2910	OPERAZIONI FINANZIARIE MEDIO E LUNGO TERMINE	6.3.1.4.999	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	35.655.000,00	-
2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	9.2.4.1.1	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	691.000,00	691.000,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE				50.230.000,00	137.010.090,18
TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
3110	RITENUTE ERARIALI	9.1.1.1.1	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	400.000,00	383.800,03
3110	RITENUTE ERARIALI	9.1.2.1.1	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	5.935.000,00	6.255.192,64
3110	RITENUTE ERARIALI	9.1.3.1.1	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	378.000,00	552.007,33
3120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	9.1.2.2.1	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	2.050.000,00	1.973.716,32
3120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	9.1.3.2.1	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	130.000,00	196.283,68
3130	RITENUTE DIVERSE	9.1.1.2.1	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	4.535.000,00	4.362.100,00
3130	RITENUTE DIVERSE	9.1.2.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	205.000,00	230.900,00
3140	I.V.A.	9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	-	16.228,69
3150	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	5.3.7.1.1	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	-	10.939,38
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE CONTO TERZI	9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	785.000,00	785.000,00
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE CONTO TERZI	9.2.1.2.1	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	180.000,00	328.789,10
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE CONTO TERZI	9.2.2.1.5	Trasferimenti da Agenzie Fiscali per operazioni conto terzi	300.000,00	317.567,18
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE CONTO TERZI	9.2.2.3.1	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	1.684.000,00	2.057.577,57
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE CONTO TERZI	9.2.2.3.2	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	40.000,00	62.700,00
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE CONTO TERZI	9.2.5.1.1	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	170.000,00	180.366,15
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE CONTO TERZI	9.2.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	48.000,00	48.000,00
3190	PARTITE IN SOSPESO	3.5.2.3.2	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Locali	1.000,00	1.000,00
3190	PARTITE IN SOSPESO	3.5.2.3.5	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	43.000,00	43.000,00
3190	PARTITE IN SOSPESO	9.1.99.3.1	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00	20.000,00
3190	PARTITE IN SOSPESO	9.1.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	10.000,00	17.000,00
TOTALE PARTITE DI GIRO				16.904.000,00	17.842.168,07
RIEPILOGO DEI TITOLI					
TITOLO I				108.243.000,00	111.841.067,29
TITOLO II				50.230.000,00	137.010.090,18
TITOLO III				16.904.000,00	17.842.168,07
TOTALE GENERALE ENTRATE				175.377.000,00	266.693.325,54

BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - VOCI CORRELATE NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.LSG. N. 91/2011 - CODIFICA SIOPE

Codice capitolo	Denominazione	Codice Siope	Descrizione Voce	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di cassa 2023
TITOLO I - USCITE CORRENTI					
4100	COMPENSI ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI CONTROLLO	1.3.2.1.8	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	5.000,00	1.000,00
4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE	1.3.2.1.1	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	255.000,00	254.400,00
4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI	1.3.2.1.2	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	64.400,00	64.766,00
4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI	1.3.2.1.8	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	50.600,00	50.600,00
4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	1.1.1.1.6	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	175.000,00	175.000,00
4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	1.1.1.1.8	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	45.000,00	45.000,00
4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	1.1.1.2.999	Altre spese per il personale n.a.c.	5.068,00	5.068,00
4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	1.1.2.1.1	Contributi obbligatori per il personale	42.336,80	53.368,80
4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	1.1.2.1.2	Contributi previdenza complementare	15.000,00	19.768,00
4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	1.3.2.2.1	Rimborso per viaggio e trasloco	10.000,00	10.000,00
4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	1.3.2.2.2	Indennità di missione e di trasferta	7.595,20	7.595,20
4210	EMOLUMENTI FISSI PERSONALE DIPENDENTE	1.1.1.1.2	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	10.660.000,00	10.947.307,14
4210	EMOLUMENTI FISSI PERSONALE DIPENDENTE	1.1.1.1.6	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	255.000,00	248.692,86
4220	EMOLUMENTI VARIABILI PERSONALE DIPENDENTE	1.1.1.1.3	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	125.450,00	114.960,12
4220	EMOLUMENTI VARIABILI PERSONALE DIPENDENTE	1.1.1.1.4	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	3.550,00	3.423,21
4220	EMOLUMENTI VARIABILI PERSONALE DIPENDENTE	1.1.1.1.7	Straordinario per il personale a tempo determinato	1.000,00	916,67
4230	EMOLUMENTI PERSONALE NON DIPENDENTE	1.3.2.12.4	Tirocini formativi extracurricolari	6.000,00	9.100,00
4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI	1.3.2.2.1	Rimborso per viaggio e trasloco	45.000,00	42.230,00
4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI	1.3.2.2.2	Indennità di missione e di trasferta	35.000,00	31.070,00
4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	1.1.1.2.1	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	19.260,00	19.260,00
4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	1.1.1.2.999	Altre spese per il personale n.a.c.	740,00	740,00
4260	SPESE PER CORSI	1.3.2.4.4	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	55.000,00	51.799,99
4260	SPESE PER CORSI	1.3.2.4.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	50.000,00	52.500,00
4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.1.1.2.999	Altre spese per il personale n.a.c.	381.496,00	427.928,40
4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.1.2.1.1	Contributi obbligatori per il personale	5.174.954,00	5.324.747,23
4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.1.2.1.2	Contributi previdenza complementare	550.000,00	534.924,37
4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	1.1.2.1.999	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	43.550,00	-
4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	1.1.1.1.4	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	3.020.000,00	2.978.477,27
4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	1.1.1.1.8	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	65.000,00	62.727,73
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	1.1.1.1.4	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	5.262.000,00	3.785.525,46
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	1.1.1.1.8	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	80.000,00	111.818,63
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	1.1.1.2.1	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	64.100,00	85.949,20
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	1.1.1.2.2	Buoni pasto	550.000,00	548.293,33
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	1.1.1.2.999	Altre spese per il personale n.a.c.	1.000,00	1.329,29
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	1.3.2.18.1	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	15.000,00	35.744,09
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	1.3.2.2.1	Rimborso per viaggio e trasloco	2.400,00	2.040,00
4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	1.4.2.5.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	25.500,00	25.500,00
4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	1.1.2.1.2	Contributi previdenza complementare	410.886,21	436.589,48
4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	1.1.2.1.3	Contributi per indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	1.104.113,79	1.168.410,51
4295	FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	1.1.1.1.4	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	695.000,00	695.000,00
4295	FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	1.1.1.2.1	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	3.500,00	3.500,00
4295	FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	1.1.2.1.1	Contributi obbligatori per il personale	166.500,00	166.500,00
4295	FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	1.1.2.1.2	Contributi previdenza complementare	25.000,00	25.000,00
4295	FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	1.1.2.1.3	Contributi per indennità di fine rapporto	50.000,00	50.000,00
4295	FONDI INCENTIVANTI IL PERSONALE (art. 113 del d.lgs. 50/2016)	1.2.1.1.1	Irap	60.000,00	60.000,00
4310	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DI SERVIZI	1.3.2.6.2	Canoni Servizi	16.000,00	-
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	1.3.2.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	-	8.318,64
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	1.3.2.19.1	Gestione e manutenzione applicazioni	250.186,97	235.187,01
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	1.3.2.7.6	Licenze d'uso per software	83.363,03	3.839,80
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	1.3.2.9.1	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	12.600,00	10.710,00
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	1.3.2.9.3	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	4.000,00	-
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	1.3.2.9.4	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	130.750,00	130.825,50
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	1.3.2.9.5	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	-	-
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	1.3.2.9.6	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	10.100,00	9.919,05
4321	MANUTENZIONE ORDINARIA PER IMMOBILI UTILIZZATI	1.3.2.13.6	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	-	-
4321	MANUTENZIONE ORDINARIA PER IMMOBILI UTILIZZATI	1.3.2.9.8	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	105.745,00	78.975,00
4321	MANUTENZIONE ORDINARIA PER IMMOBILI UTILIZZATI	1.3.2.9.9	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	68.255,00	80.525,00
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.3.1.2.2	Carburanti, combustibili e lubrificanti	135.000,00	137.829,98
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.3.1.2.9	Beni per attività di rappresentanza	4.000,00	3.400,00
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.3.1.2.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	41.000,00	30.970,02
4350	UTENZE VARIE	1.3.2.5.4	Energia elettrica	807.880,85	818.240,00
4350	UTENZE VARIE	1.3.2.5.5	Acqua	18.000,00	21.560,00
4350	UTENZE VARIE	1.3.2.5.6	Gas	74.119,15	10.000,00
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	1.3.1.2.1	Carta, cancelleria e stampati	7.800,00	8.593,84
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	1.3.1.2.6	Materiale informatico	10.100,00	17.537,02
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	1.3.1.2.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	23.100,00	48.586,34
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	1.3.1.5.1	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	5.000,00	2.000,00
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	1.3.1.5.5	Materiali per la profilassi (Vaccini)	-	182,80
4370	VESTIARIO	1.3.1.2.4	Vestituario	5.000,00	5.000,00
4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.3.2.99.11	Servizi per attività di rappresentanza	15.000,00	15.800,00
4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	1.3.2.16.2	Spese postali	6.000,00	5.568,17
4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	1.3.2.5.1	Telefonia fissa	101.000,00	124.043,77
4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	1.3.2.5.2	Telefonia mobile	30.000,00	32.938,06
4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	1.3.2.5.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	1.000,00	850,00
4420	LOCAZIONI PASSIVE	1.3.2.7.2	Noleggi di mezzi di trasporto	87.050,00	84.085,70
4420	LOCAZIONI PASSIVE	1.3.2.7.4	Noleggi di hardware	40.000,00	47.038,21
4420	LOCAZIONI PASSIVE	1.3.2.7.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	24.950,00	21.976,08
4430	SPESE DI PUBBLICITA'	1.3.2.2.4	Pubblicità	12.500,00	4.300,00
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.11.1	Interpretariato e traduzioni	5.000,00	4.250,00
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.11.4	Perizie	-	38.400,00
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.11.8	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	2.000,00	39.764,00
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	306.102,30	492.116,80
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	44.000,00	76.111,56
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.18.1	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	30.000,00	64.604,06
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.19.11	Processi trasversali alle classi di servizio	55.000,00	100.324,18
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.19.2	Assistenza all'utente e formazione	-	45.024,80
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.19.3	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	110.000,00	96.796,32
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.19.4	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	130.000,00	134.504,49
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.19.5	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	119.197,70	130.570,61
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.19.6	Servizi di sicurezza	50.000,00	-

BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - VOCI CORRELATE NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.LSG. N. 91/2011 - CODIFICA SIOPE

Codice capitolo	Denominazione	Codice Siope	Descrizione Voce	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di cassa 2023
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.19.7	Servizi di gestione documentale	41.500,00	81.403,06
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.19.9	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	30.000,00	25.500,00
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.19.999	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	240.000,00	204.000,00
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.3.2.99.5	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	12.200,00	19.430,12
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	1.3.2.10.1	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	20.000,00	18.000,00
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	1.3.2.11.4	Perizie	25.000,00	31.733,88
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	1.3.2.99.2	Altre spese legali	955.000,00	329.966,12
4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	1.10.4.1.1	Premi di assicurazione su beni mobili	30.000,00	31.300,00
4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	1.10.4.1.2	Premi di assicurazione su beni immobili	58.000,00	58.000,00
4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	1.10.4.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	362.000,00	375.000,00
4470	SPESE PER PULIZIA	1.3.2.13.2	Servizi di pulizia e lavanderia	320.000,00	329.447,11
4470	SPESE PER PULIZIA	1.3.2.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	20.000,00	21.352,89
4480	SPESE PER VIGILANZA	1.3.2.13.1	Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	337.000,00	365.000,00
4490	SPESE DIVERSE	1.10.5.1.1	Spese dovute a sanzioni	10.550,00	12.193,50
4490	SPESE DIVERSE	1.2.1.9.1	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	8.000,00	9.015,00
4490	SPESE DIVERSE	1.3.1.1.1	Giornali e riviste	16.200,00	13.770,00
4490	SPESE DIVERSE	1.3.2.13.3	Trasporti, traslochi e facchinaggio	14.000,00	41.846,78
4490	SPESE DIVERSE	1.3.2.13.4	Stampa e rilegatura	4.450,00	4.954,00
4490	SPESE DIVERSE	1.3.2.16.1	Pubblicazione bandi di gara	25.000,00	21.250,00
4490	SPESE DIVERSE	1.3.2.2.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	2.000,00	-
4490	SPESE DIVERSE	1.3.2.5.3	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	34.896,00	30.345,90
4490	SPESE DIVERSE	1.3.2.99.5	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	-	5.280,00
4490	SPESE DIVERSE	1.3.2.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	50.904,00	69.044,82
4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	1.3.2.99.3	Quote di associazioni	219.000,00	219.000,00
4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	1.4.1.2.3	Trasferimenti correnti a Comuni	30.000,00	30.000,00
4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	1.4.3.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	-	24.840,00
4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	1.4.4.1.1	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	130.000,00	175.460,00
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	1.3.1.2.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.500,00	1.775,00
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	1.3.2.11.4	Perizie	-	2.800,00
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	1.3.2.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	-	-
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	1.3.2.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	230.000,00	196.180,00
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	1.3.2.7.5	Fitti di terreni e giacimenti	184.000,00	160.156,78
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	1.3.2.99.8	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ð)	124.500,00	151.171,52
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	1.3.2.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	86.000,00	84.016,70
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	1.3.2.9.11	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	80.000,00	75.904,59
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	1.3.2.9.4	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	3.120.000,00	2.734.761,99
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	1.3.2.9.5	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	25.000,00	23.333,42
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	1.3.2.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	20.000,00	17.000,00
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	1.3.2.2.5	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	417.000,00	376.711,60
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	1.3.2.2.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	235.500,00	265.888,40
4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	1.10.4.1.2	Premi di assicurazione su beni immobili	310.000,00	310.000,00
4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	1.10.4.1.3	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	340.000,00	340.000,00
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	1.3.2.15.13	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	31.000,00	29.908,78
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	1.3.2.15.15	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	1.969.000,00	1.981.591,21
4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	1.3.2.19.4	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	20.000,00	20.000,00
4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	1.3.2.15.4	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	2.031.354,00	1.874.863,61
4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	1.3.2.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	4.938.646,00	4.992.089,78
4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	1.3.2.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	2.330.000,00	2.281.646,61
4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	1.3.2.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	5.440.000,00	5.383.300,00
4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	17.500,00	17.500,00
4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	1.9.99.1.1	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	-	3.510,00
4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	1.9.99.5.1	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	1.482.500,00	1.713.190,00
4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	1.3.2.3.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	245.951,47	361.101,47
4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	1.3.2.5.7	Spese di condominio	334.048,53	428.998,53
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.3.2.17.1	Commissioni per servizi finanziari	4.500,00	9.885,77
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.7.5.5.99	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	1.952.350,00	1.975.350,00
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.7.6.2.1	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	150,00	382,00
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.7.6.2.999	Interessi di mora ad altri soggetti	2.900,00	4.398,00
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	1.7.6.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	350.100,00	491.884,23
4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	1.10.3.1.1	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	400.000,00	671.000,00
4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	100.000,00	192.000,00
4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	1.2.1.1.1	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.734.200,00	1.697.608,35
4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	1.2.1.10.1	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	4.850.000,00	4.854.425,42
4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	1.2.1.12.1	Imposta Municipale Propria	570.000,00	570.000,00
4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	1.2.1.2.1	Imposta di registro e di bollo	87.000,00	92.344,51
4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	1.2.1.6.1	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	120.000,00	120.277,63
4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	1.2.1.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	138.800,00	214.344,10
4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	1.10.5.1.1	Spese dovute a sanzioni	250.000,00	158.000,00
4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	1.10.5.2.1	Spese per risarcimento danni	2.200.000,00	2.388.115,20
4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	1.10.5.4.1	Oneri da contenzioso	7.550.000,00	5.528.884,80
4630	ONERI VARI STRAORDINARI	1.4.1.1.1	Trasferimenti correnti a Ministeri	334.000,00	334.000,00
4630	ONERI VARI STRAORDINARI	1.4.1.1.20	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	2.171.000,00	2.171.000,00
4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.17 COMMA 15BIS DELLA LEGGE 84/84	1.4.3.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	5.700.000,00	5.700.000,00
4650	TRASFERIMENTI AD ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	1.4.1.2.3	Trasferimenti correnti a Comuni	600.000,00	600.000,00
4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	1.3.2.12.3	Collaborazioni coordinate e a progetto	225.000,00	242.100,00
4810	FONDO DI RISERVA	1.10.1.1	Fondo di riserva	250.000,00	250.000,00
TOTALE USCITE CORRENTI				89.261.000,00	86.600.366,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2023 - VOCI CORRELATE NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.LSG. N. 91/2011 - CODIFICA SIOPE

Codice capitolo	Denominazione	Codice Siope	Descrizione Voce	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di cassa 2023
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2.2.1.9.11	Infrastrutture portuali e aeroportuali	173.915.000,00	295.854.500,00
5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2.2.1.9.14	Opere per la sistemazione del suolo	40.000,00	-
5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	2.2.1.10.1	Fabbricati ad uso abitativo di valore culturale, storico ed artistico	100.000,00	85.000,00
5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	2.2.1.9.1	Fabbricati ad uso abitativo	250.000,00	2.104.400,00
5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	2.2.1.9.2	Fabbricati ad uso commerciale	100.000,00	2.492.200,00
5210	IMPIANTI PORTUALI E MEZZI FERROVIARI	2.2.1.4.2	Impianti	150.000,00	150.000,00
5211	MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI PORTUALI E MEZZI FERROVIARI	2.2.1.4.1	Macchinari	400.000,00	340.000,00
5220	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	2.2.1.4.2	Impianti	250.000,00	212.500,00
5220	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	2.2.1.5.999	Attrezzature n.a.c.	265.000,00	244.300,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	2.2.1.3.1	Mobili e arredi per ufficio	40.000,00	34.000,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	2.2.1.6.1	Macchine per ufficio	25.000,00	22.027,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	2.2.1.7.2	Postazioni di lavoro	150.000,00	127.500,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	2.2.1.7.3	Periferiche	5.000,00	4.589,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	2.2.1.7.4	Apparati di telecomunicazione	300.000,00	255.700,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	2.2.1.7.999	Hardware n.a.c.	100.000,00	116.834,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	2.2.1.99.1	Materiale bibliografico	3.000,00	2.550,00
5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	2.2.1.9.9	Infrastrutture telematiche	200.000,00	170.100,00
5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	2.2.3.2.1	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	1.403.400,00	1.861.186,22
5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	2.2.3.2.2	Acquisto software	1.027.606,00	1.614.445,37
5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	2.2.3.4.1	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	174.000,00	153.100,00
5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	2.2.3.5.1	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	723.638,80	1.442.829,05
5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	2.2.3.99.1	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	1.471.355,20	2.934.339,35
5310	SOTTOSCRIZIONI ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	3.1.1.3.1	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate	-	-
5320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI	3.1.1.3.3	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	-	5.000.000,00
5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	1.4.2.1.2	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	1.000.000,00	1.033.200,00
5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	2.3.1.2.2	Contributi agli investimenti a Province	-	488.168,30
5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	2.3.1.2.3	Contributi agli investimenti a Comuni	-	232.500,00
5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	2.3.3.1.1	Contributi agli investimenti a imprese controllate	-	623.431,70
5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	2.3.3.3.999	Contributi agli investimenti a altre imprese	-	400.000,00
5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	2.4.23.3.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre imprese	270.000,00	270.000,00
5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	4.3.1.4.3	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	2.387.955,94	2.387.955,94
5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	4.3.1.4.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	11.912.044,06	11.912.044,06
5810	RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	7.2.4.2.1	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	691.000,00	956.400,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE				197.354.000,00	333.525.800,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
6110	RITENUTE ERARIALI	7.1.1.1.1	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	400.000,00	386.004,54
6110	RITENUTE ERARIALI	7.1.1.99.999	Versamento di altre ritenute n.a.c.	-	400,00
6110	RITENUTE ERARIALI	7.1.2.1.1	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	5.935.000,00	6.225.315,57
6110	RITENUTE ERARIALI	7.1.3.1.1	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	378.000,00	355.079,89
6120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	7.1.2.2.1	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	2.050.000,00	1.908.979,18
6120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	7.1.3.2.1	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	130.000,00	177.220,82
6130	RITENUTE DIVERSE	7.1.1.2.1	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	4.535.000,00	4.596.464,00
6130	RITENUTE DIVERSE	7.1.2.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	205.000,00	203.436,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	7.1.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	785.000,00	1.178.600,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	7.2.1.2.1	Acquisto di servizi per conto di terzi	180.000,00	90.000,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	7.2.2.3.1	Trasferimenti per conto terzi a INPS	1.684.000,00	1.434.400,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	7.2.2.3.2	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	40.000,00	40.000,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	7.2.3.1.1	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	300.000,00	300.000,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	7.2.3.2.1	Trasferimenti per conto terzi a imprese controllate	-	-
6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	7.2.5.1.1	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	170.000,00	170.000,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	7.2.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	48.000,00	48.000,00
6190	PARTITE IN SOSPESO	1.9.99.2.1	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Locali di somme non dovute o incassate in eccesso	1.000,00	1.000,00
6190	PARTITE IN SOSPESO	1.9.99.5.1	Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	40.000,00	42.762,82
6190	PARTITE IN SOSPESO	7.1.99.1.1	Spese non andate a buon fine	-	2.400,00
6190	PARTITE IN SOSPESO	7.1.99.3.1	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
6190	PARTITE IN SOSPESO	7.1.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	13.000,00	16.637,18
E PARTITE DI GIRO				16.904.000,00	17.186.700,00
RIEPILOGO DEI TITOLI					
TITOLO I				89.261.000,00	86.600.366,00
TITOLO II				197.354.000,00	333.525.800,00
TITOLO III				16.904.000,00	17.186.700,00
TOTALE GENERALE USCITE				303.519.000,00	437.312.866,00

MISSIONI E PROGRAMMI
ALLEGATO 6
D.M. MEF 1 OTTOBRE 2013

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		ALLEGATO 6	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2023	
		COMPETENZA	CASSA
Missione 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto			
Programma 009	Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua interne		
	Totale Programma 013009	269.737.650,00	403.230.050,00
Totale Missione 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto		269.737.650,00	403.230.050,00
Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche			
Programma 002	Indirizzo Politico		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 002 - Indirizzo politico		
	Totale Programma 032002	305.000,00	300.400,00
Programma 003	Servizi affari generali per le amministrazioni di competenza		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 002 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
	Totale Programma 032003	70.000,00	70.366,00
Totale Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		375.000,00	370.766,00
Missione 033 Fondi da ripartire			
Programma 002	Fondi di riserva speciali		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 002 - Fondi di riserva speciali		
	Totale Programma 033002	250.000,00	250.000,00
Totale Missione 033 Fondi da ripartire		250.000,00	250.000,00
Missione 035 Debito da finanziamento			
Programma 001	Mutui, prestiti e altro indebitamento contratto dall'Ente		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 001 - Oneri per il servizio di debito statale		
	Totale Programma 035001	16.252.350,00	16.275.350,00
Totale Missione 035 Debito da finanziamento		16.252.350,00	16.275.350,00
Missione 099 Servizi per conto terzi e partite di giro			
Programma 001	Servizi per conto terzi e partite di giro		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 001 - Partite per conto terzi e partite di giro		
	Totale Programma 0099001	16.904.000,00	17.186.700,00
Totale Missione 099 Servizi per conto terzi e partite di giro		16.904.000,00	17.186.700,00
Totale Spese		303.519.000,00	437.312.866,00

PIANO DEI CONTI INTEGRATO -
ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI

DETERMINAZIONE SPESE CORRENTI CATEGORIA 1.03 - LEGGE DI BILANCIO 160/2019 - BILANCIO DI PREVISIONE 2023

CAP	DESCRIZIONE CAPITOLO	SEZIONE 1 - DETERMINAZIONE TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03				ESCLUSIONE CATEGORIE COMPRESO ENERGIA - MEDIA TRIENNIO 2018-2019	SEZIONE 2 - BILANCIO DI PREVISIONE 2023					
		CATEGORIA 1.03 - DEFINIZIONE TETTO DI SPESA		SPESE "ENERGIA"	BILANCIO DI PREVISIONE 2022 CATEGORIA 1.03		CATEGORIE ESCLUSE	FINANZIATI		PREVISIONE 2023 CATEGORIA 1.03		
		IMPEGNATO 2016	IMPEGNATO 2017					VALORE MEDIO TRIENNIO 2016-2018	IMPEGNATO 2018		UE/ALTRO PUBBLICO/PRIVATO	IVA SOCGETTA AL TETTO
4100	COMPENSI ASSEGNATI INDEBITATA E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E CONTROLLO	14.960,00	2.310,00	2.000,00	6.423,33		5.000,00					5.000,00
4101	EMOLUMENTI INDEBITATA MISSIONI DEL PRESIDENTE	426.339,21	336.104,36	314.424,80	358.956,12		300.000,00					300.000,00
4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	106.423,96	37.400,00	74.399,47	72.741,14		70.000,00					70.000,00
4200	EMOLUMENTI INDEBITATA E MISSIONI S.G.	4.650,12	7.585,16	16.550,49	9.959,26		17.595,20					17.595,20
4230	EMOLUM. PERS. NON DIPENDENTE DALL'ENTE	87.299,35	75.090,92	0,00	54.130,09		6.000,00					6.000,00
4240	INDEBITATA E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	107.962,04	130.648,17	141.344,55	126.651,59		80.000,00					80.000,00
4260	SPESE PER L'ORC. DI CORSI PER IL PERSONALE	56.533,28	62.615,59	59.141,94	59.430,27		105.000,00					105.000,00
4270	ONERI PREV. E ASSISTENZIALI CARICO ENTE	26.062,84	8.725,48	0,00	11.596,12		17.400,00					17.400,00
4285	ONERI CONTRATTI DECENTRATI O AZIENDALE	4.997,54	4.734,10	6.219,65	5.317,10		16.000,00					16.000,00
4310	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,00	0,00		16.000,00					16.000,00
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	464.939,46	534.337,68	578.349,15	525.875,43	-19.663,53	491.000,00	137.050,00				353.950,00
4330	MAN. ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	46.949,31	92.991,83	203.006,22	114.315,79		174.000,00					174.000,00
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	129.922,22	168.592,43	162.103,80	153.559,48		180.000,00	14.510,00				34.990,00
4350	UTENZE VARIE	414.899,68	489.515,67	505.769,32	470.061,22	-416.558,98	900.000,00	882.000,00				18.000,00
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	59.082,02	58.656,25	81.756,07	66.491,45		46.000,00					46.000,00
4370	VESTITARIO	7.233,15	614,83	4.012,36	5.797,97		5.000,00					5.000,00
4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	4.384,42	11.511,15	7.421,95	4.318,17		15.000,00					15.000,00
4390	SP. POSTALI TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	197.009,37	219.044,55	286.955,65	234.304,52		138.000,00					138.000,00
4420	LOCAZIONI PASSIVE	239.643,91	229.803,76	211.820,68	227.091,45	-6.226,79	152.000,00	44.900,00	2.000,00			105.100,00
4430	SPESE DI PUBBLICITA'	2.086,00	0,00	4.992,00	2.159,33		12.500,00					12.500,00
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	354.955,00	594.406,43	644.501,81	531.287,75		1175.000,00		5.000,00			1170.000,00
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	210.856,31	633.111,92	3.80.556,20	4.08.108,14		1.000.000,00		900.000,00			100.000,00
4470	SPESE PER PULIZIA	254.491,36	279.691,57	257.269,93	263.807,62		340.000,00					340.000,00
4480	SPESE PER VIGILANZA	753.181,10	256.639,81	292.491,35	434.104,09		337.000,00					0,00
4490	SPESE DIVERSE	169.174,04	242.736,57	276.920,19	229.610,27		147.450,00					147.450,00
4500	CONTRIB. SVILUPPO ATTIVITA' PORTUALE	189.773,00	0,00	379.232,00	189.668,33		219.000,00					219.000,00
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	272.982,48	376.800,37	357.213,31	335.665,39		626.000,00	5.000,00	170.000,00			451.000,00
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	464.821,15	914.456,00	4.991.574,48	626.144,88		3.245.000,00	3.150.000,00				95.000,00
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	192.970,86	341.457,36	319.867,36	284.765,19		652.500,00		5.250,00			647.250,00
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	825.374,08	926.522,32	860.438,54	870.778,31		2.000.000,00	1.969.000,00				31.000,00
4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	128.480,42	53.476,95	14.366,34	65.441,24		20.000,00					20.000,00
4560	SPESE PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	5.550.860,51	5.900.232,11	5.859.952,99	5.770.948,54		9.300.000,00	9.300.000,00				0,00
4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	2.482.017,68	2.981.310,72	3.342.871,79	2.935.400,06	-5.770.948,54	5.440.000,00	5.440.000,00				0,00
4600	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	768.367,85	757.643,92	727.518,44	751.176,74		580.000,00		245.959,47			323.811,48
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMM. BANCARIE	2.313,86	1.099,12	3.005,42	2.139,47		4.500,00					4.500,00
4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	0,00	0,00	0,00	0,00		225.000,00					225.000,00
TOTALE		15.021.797,58	16.725.030,66	16.874.930,29	16.207.827,84	-10.915.085,11	28.041.945,20	21.408.940,00	1.328.201,47	12.237,05	5.291.546,68	5.291.546,68

TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03	
CATEGORIA 1.03 - MEDIA TRIENNIO 2016 - 2018	16.207.827,84
con esclusioni CATEGORIE 1.03	10.388.940,03
con esclusioni CONSUMI ENERGETICI	520.144,18
TOTALE ESCLUSIONI	-10.915.085,11
TETTO DI SPESA RIVISTO PER CATEGORIA 1.03	5.292.847,73

BILANCIO DI PREVISIONE 2023	
TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03	16.207.827,84
esclusioni CATEGORIE 1.03	-10.915.085,11
TETTO DI SPESA RIVISTO PER CATEGORIA 1.03	5.292.847,73
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE ESERCIZIO 2023	28.041.945,20
DA DETRARE	
CATEGORIE ESCLUSE 1.03 COMPRESI CONSUMI ENERGETICI	21409.940,00
SPESE FINANZIATE PRIVATE	1.328.201,47
IVA COMMERCIALE	12.237,05
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE ESERCIZIO 2023	5.291.546,68
della RISPOSTA AL TETTO	621,05

U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	10.565,62	14.078,96	16.734,82	12.600,00					
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI									
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso militare	U.1.03.02.09.002											
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003	4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI				4.000,00					
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI				130.750,00					
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	4520	MANUTENZ./RIPARAZ.PARTI COMUNI	191.305,97	0,00	57.766,06	3.120.000,00					
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005	4520	MANUTENZ./RIPARAZ.PARTI COMUNI	30.089,37	0,00	0,00	25.000,00					
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.006	4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	54.078,20	383,00	338,00	10.100,00					
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi	U.1.03.02.09.007											
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	61.793,00	4.839,72	0,00						
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	4321	MANUTENZ.ORD.IMMOBILI UTILIZZ.	46.949,31	92.991,83	203.006,22	105.745,00					
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	U.1.03.02.09.009	4321	MANUTENZ.ORD.IMMOBILI UTILIZZ.				68.255,00					
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	U.1.03.02.09.010											
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	280.321,52	433.343,93	508.212,12						
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	4520	MANUTENZ./RIPARAZ.PARTI COMUNI	0,00	0,00	442.108,78	80.000,00					
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	4520	MANUTENZ./RIPARAZ.PARTI COMUNI									
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012	4520	MANUTENZ./RIPARAZ.PARTI COMUNI	168.230,62	0,00	0,00						
U	IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000			0,00	0,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001	4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE				20.000,00					
U	V	Esperti per commissioni, comitati e consigli	U.1.03.02.10.002											
U	V	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.003											
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000			71.982,46	81.692,07	647.485,91	338.102,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	Interpretariato e traduzioni	U.1.03.02.11.001	4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	0,00	0,00	626,54	5.000,00					
U	V	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	U.1.03.02.11.002											
U	V	Assistenza medica e psicologica per i detenuti	U.1.03.02.11.003											
U	V	Perizie	U.1.03.02.11.004	4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE				25.000,00					
U	V	Servizi investigativi e intercettazioni	U.1.03.02.11.005											
U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006	4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	25.404,46	0,00	0,00						
U	V	Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato	U.1.03.02.11.007											
U	V	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	U.1.03.02.11.008	4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI				2.000,00					
U	V	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	U.1.03.02.11.009	4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	46.578,00	81.692,07	0,00						
U	V	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	U.1.03.02.11.010											
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	0,00	0,00	52.346,85						
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	0,00	0,00	594.512,52	306.102,30					
U	IV	Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.000			113.362,19	83.816,40	0,04	231.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001	4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE	87.299,35	72.071,70	0,00						
U	V	Quota LSU in carico all'ente	U.1.03.02.12.002											
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE	0,00	3.019,22	0,00						
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA				225.000,00					
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	26.062,84	8.725,48	0,04						
U	V	Tirocini formativi extracurricolari	U.1.03.02.12.004	4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE				6.000,00					
U	V	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	U.1.03.02.12.999											
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000			1.243.929,61	1.101.329,43	596.245,28	719.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001	4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	171.511,00	456.517,43	0,00						
U	V	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001	4480	SPESE PER VIGILANZA	753.181,10	256.639,81	292.491,35	337.000,00					
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	4470	SPESE PER PULIZIA	254.491,36	279.691,57	257.269,93	320.000,00					
U	V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003	4530	SPESE PROMOZIONALI ISTITUZIONALI/SPESE D	29.802,15	69.591,62	45.140,00	14.000,00					
U	V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.13.004	4490	SPESE DIVERSE				4.450,00					
U	V	Servizi ausiliari a beneficio del personale	U.1.03.02.13.005	4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	34.944,00	38.889,00	1.344,00						
U	V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006											
U	V	Traduzioni dei detenuti	U.1.03.02.13.007											
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI				44.000,00					
U	IV	Servizi di ristorazione	U.1.03.02.14.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	Servizio mense personale militare	U.1.03.02.14.001											
U	V	Servizio mense personale civile	U.1.03.02.14.002											
U	V	Servizio mense detenuti e sottoposti a fermo di polizia	U.1.03.02.14.003											
U	V	Altri servizi di ristorazione	U.1.03.02.14.999											
U	IV	Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.000			8.858.252,27	9.808.065,15	10.063.263,32	14.324.358,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	Contratti di servizio di trasporto pubblico	U.1.03.02.15.001											
U	V	Contratti di servizio di trasporto scolastico	U.1.03.02.15.002											
U	V	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	U.1.03.02.15.003											
U	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004	4560	SP.PULIZIA E BONIF.AREE PORTO	1.849.571,42	1.464.600,00	1.474.879,72	2.031.354,00					
U	V	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	U.1.03.02.15.005											
U	V	Contratti di servizio per le mense scolastiche	U.1.03.02.15.006											
U	V	Contratti di servizio per la formazione dei cittadini	U.1.03.02.15.007											
U	V	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	U.1.03.02.15.008											
U	V	Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	U.1.03.02.15.009											
U	V	Contratti di servizio di asilo nido	U.1.03.02.15.010											
U	V	Contratti di servizio per la lotta al randagismo	U.1.03.02.15.011											
U	V	Contratti di servizio per la gestione delle aree di sosta a pagamento	U.1.03.02.15.012											
U	V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	U.1.03.02.15.013	4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI				31.000,00					
U	V	Contratti di servizio per la distribuzione del gas	U.1.03.02.15.014											
U	V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	U.1.03.02.15.015	4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	709.585,31	904.522,32	838.438,54	1.969.000,00					
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	115.788,77	22.000,00	22.000,00						
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	4560	SP.PULIZIA E BONIF.AREE PORTO	3.701.289,09	4.435.632,11	4.385.073,27	4.853.004,00					
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI									
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	4570	SP.SERVIZI VIGILANZA/SECURITY	2.482.017,68	2.981.310,72	3.342.871,79	5.440.000,00					
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000			91.491,76	164.673,61	132.865,41	31.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	4490	SPESE DIVERSE	54.511,76	137.696,13	108.721,14	25.000,00					
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	36.980,00	26.977,48	24.144,27	6.000,00					
U	V	Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	U.1.03.02.16.003											
U	V	Spese notarili	U.1.03.02.16.004											
U	V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999											
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000			2.313,86	1.178,77	3.005,42	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001	4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	2.313,86	1.099,12	3.005,42	4.500,00					
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	4490	SPESE DIVERSE	0,00	79,65	0,00						
U	V	Spese per servizi finanziari n.a.c.	U.1.03.02.17.999											
U	IV	Servizi sanitari	U.1.03.02.18.000			153.357,19	103.657,60	54.170,75	295.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
U	V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	4.857,19	4.657,60	6.152,00	15.000,00					
U	V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	0,00	0,00	48.018,75	30.000,00					
U	V	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base	U.1.03.02.18.002											
U	V	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica	U.1.03.02.18.003											
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	U.1.03.02.18.004											
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	U.1.03.02.18.005											
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	U.1.03.02.18.006											
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	U.1.03.02.18.007											
U	V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza termale	U.1.03.02.18.008											

Autorità di Sistema del Mar Ligure Occidentale - Bilancio di Previsione 2023

Limite di spesa per all'acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture nonché per l'acquisto di buoni taxi (art. 15, comma. 1 DL n. 66/2014)							
Piano integrato dei conti D.P.R. n. 132/2013					Rendiconto 2011	Limite di spesa (30% spesa 2011)	Bilancio di previsione 2023
Macro	Livelli	Voce	Codice livello	capitolo bilancio			
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.02.002	Carburanti combustibili e lubrificanti	89.755,73	26.926,72	6.000,00
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico			200,00
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto			19.650,00
U	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	U.1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)			1.000,00
							26.850,00

SITUAZIONE NUMERICA DEL
PERSONALE AL
1° OTTOBRE 2022

Dotazione organica approvata (78/02/2021)		1° ottobre 2022
Dirigenti	22	18
Quadro A	30	29
Quadro B	45	40
1° livello	110	103
2° livello	62	50
3° livello	50	39
4° livello	15	12
5° livello	1	1
TOT	335	292

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
DELL'AUTORITÀ di SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE AL
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2023**
di cui all'art. 7 del Regolamento di amministrazione e contabilità della soppressa Autorità portuale di Genova

1. PREMESSA

In via preliminare occorre evidenziare che non risulta ancora adottato il Regolamento di amministrazione e contabilità di AdSP di cui all'articolo 7, co.8, del d.lgs. n. 169/2016. Conseguentemente, nelle more dell'approvazione dello stesso si applica il Regolamento della soppressa Autorità portuale dove ha sede la stessa AdSP (cfr. art. 22, co.4 d.lgs. 169/2016).

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

- I) preventivo finanziario;
- II) quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
- III) preventivo economico.

e corredato dai seguenti allegati:

1. bilancio triennale 2023-2025;
2. relazione programmatica del Presidente;
3. tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione al 31.12.2023;
4. programma triennale delle opere 2023-2025 ex articolo 21 del d.lgs. 50/2016 ed elenco annuale dei lavori per l'anno 2023, e programma delle opere ex art. 9 bis della Legge n. 130/2018;
5. consistenza numerica del personale in servizio al 01.10.2022;

ivi inclusa la presente:

6. relazione del Collegio dei revisori dei conti.

Si rappresenta inoltre che il bilancio è corredato dall'allegato 6 "Missioni di spesa" e dall'allegato del piano integrato dei conti, oltreché delle tabelle delle riduzioni di spesa di cui alla categoria 1.03.

Si dà atto che gli schemi riguardanti il rispetto dei limiti di spesa sono stati elaborati in coerenza con le disposizioni di cui alla Legge 160/2019 commi 590 e seguenti, e secondo le precisazioni contenute nella circolare del MEF n. 9/2020, n. 11/2021 e n. 23/2022 rispetto all'applicabilità alle AdSP delle disposizioni di cui alla Legge n. 160/2019 sopracitata, oltreché nella nota del Ministero prot. n. 23068 del 21 settembre 2020, nella quale sono state fornite maggiori indicazioni circa l'esclusione dai limiti di spesa di talune categorie di spesa appartenenti alle categorie 1.03 riconducibili a:

- ✓ spese per servizi istituzionali di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica;
- ✓ spese di security;
- ✓ spese per manutenzioni ordinarie per ragioni di mantenimento della sicurezza anche nella erogazione dei servizi portuali;
- ✓ 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";
- ✓ spese affinenti i consumi energetici.

Dalla documentazione fornita risulta che l'Ente ha provveduto alla redazione del prospetto riepilogativo nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM 12 dicembre 2012 e le indicazioni di cui alla Circolare del Dipartimento della RGS n. 23 del 13 maggio 2013. Inoltre, è stato redatto, l'Allegato 5 del bilancio finanziario con il piano dei conti integrato di cui al DPR n. 132/2013.

M
1
P
P

2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI

In termini generali si osserva che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2023 presenta un saldo di competenza negativo pari ad € 128.142.000,00 utilizzando € -95.553.478,75 dell'avanzo vincolato, € -32.588.521,25 dell'avanzo non vincolato; ne segue che l'avanzo di amministrazione al 31.12.2023, con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2022 (€ 174.355.602,48), ammonterà ad € 46.213.602,48.

La Tabella 1 riporta i saldi di gestione e il saldo di competenza derivante dal bilancio di previsione per l'anno 2023.

TABELLA n. 1 - SALDI DI GESTIONE e RISULTATO DI ESERCIZIO

SINTESI RISULTATI DEL BILANCIO	
I. Entrate Correnti	108.243.000,00
I. Spese Correnti	89.261.000,00
<i>Saldo Gestione Corrente</i>	<i>18.982.000,00</i>
II. Entrate in conto Capitale	50.230.000,00
II. Spese in conto Capitale	197.354.000,00
<i>Saldo Gestione in Conto Capitale</i>	<i>-147.124.000,00</i>
III. Partite di Giro	16.904.000,00
III. Partite di Giro	16.904.000,00
<i>Saldo Partite di Giro</i>	<i>0</i>
<i>Risultato di Esercizio</i>	<i>-128.142.000,00</i>
Utilizzo Avanzo Vincolato	-95.553.478,75
Utilizzo Avanzo non Vincolato	-32.588.521,25

Di seguito si riporta la situazione dell'equilibrio di cassa e la dimostrazione del risultato di amministrazione.

Tabella n. 2 SITUAZIONE DI EQUILIBRIO DI CASSA (Art. 13, c.1, L. n.243/2012)	Anno 2023
<i>Descrizione</i>	<i>Importo</i>
Saldo cassa presunto iniziale	300.939.082,07
Riscossioni previste	266.693.325,54
Pagamenti previsti	437.312.866,00
Saldo finale di cassa	130.319.541,61

La Tabella 3 riporta la determinazione dell'avanzo di amministrazione 2022 e la Tabella 4 quella relativa alla determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2023.

1/4
P
E
2

Tabella n. 3 - DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE (anno 2022)	Segno algebrico	Totale
Fondo cassa al 1° gennaio 2022	+	586.753.255,13
Residui attivi iniziali 2022	+	851.452.415,21
Residui passivi iniziali 2022	-	1.098.036.411,96
Avanzo di amministrazione al 1° gennaio 2022	=	340.169.258,38
Accertamenti/Impegni 2022		
entrate già accertate nell'esercizio 2022	+	231.242.189,44
uscite già impegnate nell'esercizio 2022	-	1.005.981.000,00
Variazioni nei residui 2022		
+/- variazione dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-	7.395.954,26
-/+ variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	+	10.647.298,36
Avanzo/disavanzo di amministrazione alla data di redazione del Bilancio		-431.318.208,08
+ entrate presunte per il restante periodo		778.117.810,56
- uscite presunte per il restante periodo		172.144.000,00
+/- variazione dei residui attivi, presunte per il restante periodo		300.000,00
-/+ variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo		0,00
Avanzo/disavanzo di amministrazione presunto al 31/12/2022		174.355.602,48

TABELLA N.4 - DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2023		
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2022		174.355.602,48
	di cui	
	Avanzo vincolato	111.628.193,80
	Avanzo non vincolato	62.727.408,68
TOTALE GENERALE ENTRATE		175.377.000,00
TOTALE GENERALE USCITE		303.519.000,00
RISULTATO DI GESTIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2023		-128.142.000,00
	di cui	
	Utilizzo avanzo vincolato	-95.553.478,75
	Utilizzo avanzo non vincolato	-32.588.521,25
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL 31/12/2023		46.213.602,48
	di cui	
	Avanzo vincolato a)	16.074.715,05
	Avanzo non vincolato b)	30.138.887,43

La Tabella 5 raccoglie in Titoli i dati relativi alla previsione delle entrate e delle spese per l'anno 2023, rispetto a quelli definitivi previsti per l'anno 2022, nonché quelli relativi alla previsione di cassa per il 2023. Le **entrate** complessivamente previste per l'anno 2023 ammontano a € 175.377.000,00 in riduzione di circa l'82,6% rispetto a quelle definitivamente previste per l'anno precedente pari a € 1.009.360.000,00. La previsione di cassa per l'anno 2023 è circa il 152,1% della previsione di competenza.

Le **spese** complessivamente previste per l'anno 2023 ammontano ad € 303.519.000,00 inferiori di circa il 74,2% rispetto alle previsioni definitivamente previste per l'anno precedente pari a € 1.178.125.000,00. Le previsioni di cassa rappresentano circa il 144,1% rispetto a quelle di competenza.

TABELLA n. 5 - QUADRO RIASSUNTIVO DEL BILANCIO DI PREVISIONE anno 2023

Entrate	Previsioni Definitive anno 2022	Variazioni +/-	Previsioni di competenza anno 2023	Differenza %	Previsioni di cassa anno 2023	% sulle previsioni di competenza
Entrate correnti - Titolo I	€ 103.101.000,00	€ 5.142.000,00	€ 108.243.000,00	5,0%	€ 111.841.067,29	103,3%
Entrate conto capitale - Titolo II	€ 888.460.000,00	-€ 838.230.000,00	€ 50.230.000,00	-94,3%	€ 137.010.090,18	272,8%
Partite di Giro - Titolo III	€ 17.799.000,00	-€ 895.000,00	€ 16.904.000,00	-5,0%	€ 17.842.168,07	105,5%
Totale Entrate	€ 1.009.360.000,00	-€ 833.983.000,00	€ 175.377.000,00	-82,6%	€ 266.693.325,54	152,1%
Avanzo di amministrazione	€ 168.765.000,00		€ 128.142.000,00		€ 170.619.540,46	
Totale Generale	€ 1.178.125.000,00	-€ 874.606.000,00	€ 303.519.000,00	-74,2%	€ 437.312.866,00	144,1%
Spese	Previsioni Definitive anno 2022	Variazioni +/-	Previsioni di competenza anno 2023	Differenza %	Previsioni di cassa anno 2023	% sulle previsioni di competenza
Uscite correnti - Titolo I	€ 79.339.000,00	€ 9.922.000,00	€ 89.261.000,00	12,5%	€ 86.600.366,00	97,0%
Uscite conto capitale - Titolo II	€ 1.080.987.000,00	-€ 883.633.000,00	€ 197.354.000,00	-81,7%	€ 333.525.800,00	169,0%
Partite di Giro - Titolo III	€ 17.799.000,00	-€ 895.000,00	€ 16.904.000,00	-5,0%	€ 17.186.700,00	101,7%
Totale Usdte	€ 1.178.125.000,00	-€ 874.606.000,00	€ 303.519.000,00	-74,2%	€ 437.312.866,00	144,1%

La Tabella 5-bis riporta ai fini comparativi i confronti sintetici delle principali voci di entrata e di spesa del bilancio 2023 con i valori assestati 2022.



 M P

 4



BILANCIO DI PREVISIONE 2023 ADSP - SINTESI A SEZIONI CONTRAPPOSTE E RAFFRONTO CON ASSESTATO 2022

AVANZO PREVISIONE AL 31/12/2022 174.555.802,48

avanzo vincolato 111.628.193,80
avanzo libero 62.727.408,68

ENTRATE

	2023	2022	%		2023	2022	%
Contributi trasferimenti correnti	148.000	733.000	-80%	Oneri per organi citta	375.000	360.000	4%
Tasse Portuali	33.400.000	32.700.000	2%	Spese per il personale	29.306.000	25.725.000	14%
Tassa ancoraggio	18.200.000	17.800.000	2%	Spese di Funzionamento	5.597.500	7.299.000	-23%
Sovrattassa Merci	5.100.000	5.000.000	2%	Spese per Prestazioni istituzionali	5.552.500	3.292.000	69%
Addizionale sovrattassa Security	2.650.000	2.600.000	2%	Altre spese per interventi diversi	18.840.000	16.648.000	13%
Canoni Patrimoniali	580.000	563.000	3%	Interessi passivi	2.310.000	1.570.000	47%
Canoni Denunziali	42.440.000	36.765.000	15%	Imposte e tasse	8.000.000	7.950.000	1%
Interessi attivi	40.000	100.000	-60%	Spese per lifi, oneri vari e accantonamenti	10.000.000	4.950.000	102%
Altre entrate correnti	5.685.000	6.840.000	-17%	Altre uscite correnti	9.280.000	11.545.000	-20%
ENTRATE CORRENTI	108.243.000	103.101.000	5%	ENTRATE CORRENTI	89.261.000	79.349.000	13%

AVANZO PREVISIONE GESTIONE 103.682.000

	2023	2022	%		2023	2022	%
Cessione di partecipazioni e riscossione crediti	104.000	185.000	-44%	Opere e fabbricati	148.660.000	1.047.925.000	-86%
Contributo dello Stato per opere	9.470.000	521.200.000	-98%	Manutenzioni straordinarie	25.745.000	13.135.000	96%
Contributo della Regione per opere	4.310.000	57.000.000	-92%	Immobilizzazioni materiali ed immateriali	6.688.000	6.497.000	3%
Contributo da altri enti del settore pubblico o privato		4.605.000	-100%	Altre uscite in conto capitale	961.000	3.005.000	-68%
Mutui	35.655.000	304.720.000	-88%	TFR cessazioni	1.000.000	675.000	48%
Altre entrate in conto capitale	691.000,00	750.000,00	-8%	Rimborso Mutui	14.300.000	9.750.000	47%
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	50.230.000	888.460.000	-94%	USCITE IN CONTO CAPITALE	197.354.000	1.080.987.000	-82%

AVANZO PREVISIONE CAPITALE -147.142.000

Partite di Giro	16.904.000	17.799.000	-5%	Partite di Giro	16.904.000	17.799.000	-5%
-----------------	------------	------------	-----	-----------------	------------	------------	-----

TOTALE ENTRATE 175.377.000

TOTALE USCITE	1.009.360.000	83%	TOTALE USCITE	303.519.000	1.178.125.000	-74%
---------------	---------------	-----	---------------	-------------	---------------	------

AVANZO GESTIONE PREVISIONE AL 31/12/2023 40.215.602,48

AVANZO GESTIONE PREVISIONE -128.142.000

49


Entrate

Le entrate correnti (Titolo I) previste per l'anno 2023 (Cfr. Tabelle 5, 5-bis), ammontano complessivamente a € 108.243.000. Tali entrate registrano un incremento rispetto all'esercizio precedente di € 5.142.000,00.

Esaminando i valori assoluti delle entrate correnti, queste sono costituite principalmente dai trasferimenti delle entrate tributarie, per € 59,35 milioni, di cui: i) gettito della tassa portuale, € 33.400.000,00 (cap. E.1110); ii) gettito della tassa di ancoraggio, € 18.200.000,00 (cap. E.1120); iii) sovrattassa sulle merci, € 5.100.000,00 (cap. E.1140) e iv) addizionale sovrattassa sulla security, € 2.650.000,00 (cap. E.1150); e dalle entrate da redditi e proventi patrimoniali, per € 43,060 milioni, di cui: i) canoni di affitto di beni patrimoniali, € 580.000,00 (cap. E.1210), ii) introiti per canoni demaniali, € 42.440.000,00 (cap. E.1220) e iii) introiti per interessi attivi su titoli, depositi, conto correnti ed altro per € 40.000,00 (cap. E.1230).

Conclusivamente, le entrate tributarie si incrementano di 2,15 punti percentuali rispetto a quelle previste per l'anno 2022, e le entrate da redditi e proventi patrimoniali del 15,05%.

Le entrate in conto capitale (Titolo II) complessivamente previste per l'anno 2023 ammontano ad € 50.230.000, registrando un decremento di € 838.230.000,00 rispetto all'esercizio precedente essenzialmente riconducibile a minori contribuzioni legate al finanziamento del progetto della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova per complessivi 830 milioni di euro circa.

Tale risultato è il saldo dovuto principalmente ai seguenti elementi:

- "Assunzione di mutuo" -269.065 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente, nel quale era previsto un importo di 264 milioni di euro riferiti al contratto di mutuo stipulato con BEI per il finanziamento di quota parte della Diga;
- "Contributo dello Stato per opere" -511,730 milioni rispetto al 2022 che contemplava essenzialmente 510 milioni di euro di contribuzione statale per il finanziamento della Diga (Fondo Complementare, Fondo Infrastrutture, Accordo di Programma legge 145/2018);
- "Trasferimenti dalla Regione" -52,69 milioni di euro rispetto al 2022 che comprendevano la quota di cofinanziamento da Regione Liguria per la realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova - Prima fase (57 milioni di euro);
- "Trasferimenti da altri enti del settore pubblico" -4,605 milioni di euro per minori contribuzioni previste da parte di Rfi e della Comunità Europea che si sono verificati nel 2022.

In relazione alla situazione di indebitamento, il Collegio, richiamando i contenuti della relazione contenuta nei documenti di bilancio evidenzia che l'ente ha oggi una possibile esposizione debitoria (situazione al 31/12/2022) di circa 485,4 milioni di euro per operazioni finanziarie già formalizzate ed in corso di utilizzo.

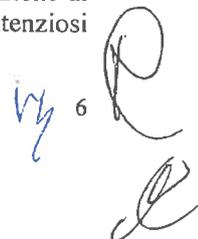
Uscite

Le uscite correnti (Titolo I) previste per l'anno 2023 ammontano complessivamente ad € 89.261.000,00 e sono costituite essenzialmente dalle seguenti categorie: i) oneri per gli organi dell'ente € 375.000,00; ii) oneri per il personale, € 29.306.000,00; iii) spese per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, € 5.597.500,00; iv) uscite per prestazioni istituzionali, € 5.552.500,00; v) altre spese per interventi diversi, € 18.840.000,00 - di cui € 16.760.000,00 per servizi di pubblica utilità e € 2.080.000,00 per poste correttive e compensative; vi) interessi passivi, € 2.310.000,00; vii) imposte e tasse, € 8.000.000,00; viii) uscite non classificabili in altre voci per € 19.030.000,00 - tra le quali si segnalano in particolare le spese per liti e oneri vari, € 10.000.000,00, spese per contributi ai sensi dell'art. 17, comma 15-bis, L.84/1994 e s.m. € 5.700.000,00, spese per oneri vari e straordinari per € 2.505.000,00.

Le uscite correnti presentano un incremento di € 9.922.000,00. Tale incremento è essenzialmente riconducibile al saldo delle seguenti partite:

- "Spese per il personale" (+3.581.000,00 euro) dovuto alla revisione della dotazione organica che attesta le previsioni del Bilancio 2023 su un contingente di personale di 335 unità in raffronto alle 320 unità considerate nelle previsioni a finire del 2022;
- "Spese per liti, arbitraggi, risarcimento ed accessori" (+5.050.000,00 euro) derivante sia dalla traslazione al 2023 di partite di contenzioso che non si perfezioneranno nel corso dell'esercizio in corso, sia dai contenziosi che si presume possano avere effetti sull'annualità 2023;

6



- “Spese per pulizia e bonifica aree portuali” (+2.400.000,00 euro) riconducibile essenzialmente alla previsione di smaltimento di barche porta che si prevede di effettuare nel corso del 2023;
- “Restituzioni e rimborsi diversi” (-1.360.000,00 euro) in considerazione di minori previsioni legate alla restituzione di canoni demaniali e alla partita straordinaria relativa alla restituzione di tasse ancoraggio di cui al D.L. n. 73/2021 verificatesi nel 2022.

Le uscite in conto capitale (Titolo II) previste per l'anno 2023 ammontano ad € 197.354.000,00, costituite principalmente da investimenti in immobili ed opere, € 173.955.000,00 finalizzate all'attuazione del programma di interventi infrastrutturali sia del programma ordinario che straordinario, nonché all'acquisto di beni immateriali, € 5.000.000,00, al rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine, € 14.300.000,00 nonché a TFR per € 1.000.000,00.

Le uscite in conto capitale registrano un decremento, rispetto all'esercizio 2022, di € 883.633.000,00. Le variazioni più significative riguardano:

- i capitoli “Opere e fabbricati” (€ -899.265.000,00), “Manutenzioni straordinarie” (€ +17.580.000,00), “Manutenzioni straordinarie degli immobili utilizzati” (€ -4.970.000,00) correlati agli interventi previsti nell'Elenco Annuale delle Opere 2023 sia del Programma Ordinario che del Programma Straordinario art. 9 bis della Legge n. 130/2018;
- il capitolo “Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine” (€ +4.550.000,00) per maggiori oneri previsti relativi al ripagamento delle rate di mutuo di contratti di finanziamento già stipulati.

Le spese per partite di giro, allocate al Titolo III, ammontano ad € 16.904.000,00 e pareggiano con le corrispondenti entrate. Le somme previste in partite di giro si riferiscono alle ritenute previdenziali e fiscali operate sulle competenze spettanti al personale e sui compensi dei professionisti, da versare, successivamente, agli Enti competenti.

I documenti contabili in esame sono stati redatti nel rispetto dei limiti di spesa in ottemperanza alla Legge 160/2019 commi 590 e seguenti, e secondo le precisazioni contenute nelle circolari del MEF n. 9/2020, n. 11/2021 e n. 23/2022 rispetto all'applicabilità alle AdSP delle disposizioni di cui alla Legge n. 160/2019 sopracitata, nonché con le comunicazioni del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di cui al prot. n. 23068 del 21 settembre 2020.

Rispetto ai tetti di spesa l'ente, in coerenza alla comunicazione del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (nota prot. n. 23068 del 21 settembre 2020), ed in coerenza con le indicazioni del MEF contenute nelle Circolari n. 9/2020 e n. 23/2022 ha escluso dal tetto di spesa gli oneri appartenenti alle categorie 1.03 riconducibili a:

- ✓ spese per servizi istituzionali di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica;
- ✓ spese di security;
- ✓ spese per manutenzioni ordinarie per ragioni di mantenimento della sicurezza anche nella erogazione dei servizi portuali;
- ✓ 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”;
- ✓ spese per consumi energetici.

L'ente inoltre ha provveduto ad escludere dal conteggio le spese che rientrano in progetti e/o attività finanziati con fondi UE, ovvero finanziati da altri soggetti pubblici e/o privati (nota mail del 22/10/2020, prot. n. 30803.I).

Il rispetto dei tetti così come formulati è riportato nel documento A) con il dettaglio delle singole voci di spesa incluse.

La Tabella 6 riporta le voci che concorrono a determinare il tetto di spesa dalla quale si evince, altresì, che il delta rispetto al tetto è pari a 788,22 euro dato dalla differenza tra il tetto di spesa per la categoria 1.03 (5.818.311,91 euro) e la previsione appostata nell'esercizio 2022 per le spese di cui alla medesima categoria (5.817.523,69 euro).

79

7



Tabella 6. TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03	
CATEGORIA 1.03 - MEDIA TRIENNIO 2016 - 2018	16.207.252,84
Spese escluse CATEGORIE 1.03 (ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA, SECURITY, MANUTENZIONE PER RAGIONI DI SICUREZZA NEI SERVIZI PORTUALI, CONSUMI ENERGETICI)	-10.915.085,11
TETTO DI SPESA RIVISTO PER CATEGORIA 1.03	5.292.167,73
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE ESERCIZIO 2023	28.041.945,20
CATEGORIE ESCLUSE 1.03	21.409.960,00
SPESE FINANZIATE DA PRIVATI/UE	1.328.201,47
IVA COMMERCIALE (DIVERSO REGIME RISPETTO AL 2016-2018)	12.237,05
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE ESERCIZIO 2022	5.291.546,68
DELTA RISPETTO AL TETTO	621,05

Per quanto concerne i versamenti da effettuarsi al bilancio dello Stato in ragione delle riduzioni di spesa apportate, la Legge n. 160/2019, al comma 594 dispone che a decorrere dall'esercizio 2020 cessano di avere applicazioni le riduzioni di spesa in vigore, prevedendo un versamento al bilancio dello Stato di un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 e maggiorato del 10%, da corrispondere in un'unica soluzione entro il 30 giugno di ogni anno, e conferma, altresì, il mantenimento della riduzione di spesa per l' "Acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi".

La tabella poco sotto riportata dà evidenza dei versamenti che l'Ente dovrà effettuare all'Erario entro il 30 giugno 2023.

Tabella 7 - RIEPILOGO VERSAMENTI ALL'ERARIO da effettuarsi entro il 30/06/2023 LEGGE N. 160/2019			
	importo dovuto nel 2018	+10%	TOTALE VERSAMENTO
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, comma 17, Legge n.133/2008	83.817,36	8.381,74	92.199,10
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, comma 3, Legge n. 135/2012, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi	953.312,70	95.331,27	1.048.643,97
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, comma 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi	476.656,35	47.665,64	524.321,99
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, commi 3, 7, 8, 9, 12 e 13, Legge n. 122/2010	438.376,92	43.837,69	482.214,61
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, comma 14, Legge n. 122/2010	23.248,91		23.248,91
TOTALE RIEPILOGO VERSAMENTI ALL'ERARIO	1.975.412,24	195.216,33	2.170.628,57

Il Collegio conferma il rispetto dei limiti di spesa in ottemperanza alla Legge 160/2019 commi 590 e seguenti, e secondo le precisazioni contenute nelle circolari del MEF n. 9/2020, n. 11/2021 e n. 23/2022 rispetto all'applicabilità alle AdSP delle disposizioni di cui alla Legge n. 160/2019 sopracitata, nonché in aderenza con le comunicazioni del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di cui al prot. n. 23068 del 21 settembre 2020.

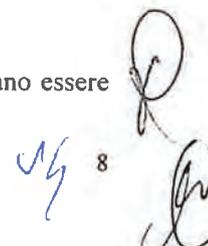
Il Collegio ha preso atto che tra le uscite correnti, in apposito capitolo, sono state stanziare le somme da versare al bilancio dello Stato, per effetto delle suindicate riduzioni di spesa. Tale somma ammonta ad euro 2.170.628,57.

CONCLUSIONI

Il Collegio considerato che:

- il bilancio di Previsione è stato redatto in conformità alla normativa vigente;
- in base alla documentazione e agli elementi conoscitivi forniti dall'Ente le entrate previste risultano essere attendibili;

8



- le spese previste sono da ritenersi congrue in relazione all'ammontare delle risorse consumate negli esercizi precedenti e ai programmi che l'Ente intende svolgere;
- sono state rispettate le norme di contenimento della spesa pubblica;
- risulta essere salvaguardato l'equilibrio di bilancio.

esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2023.

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Fabio Calvellini

Presidente



Dr. Ennio Crisci

Componente



Dr. Vittorio Giorgi

Componente



DETERMINAZIONE SPESE CORRENTI CATEGORIA 1.05 - LEGGE DI BILANCIO 160/2019 - BILANCIO DI PREVISIONE 2023

SEZIONE 1 - DETERMINAZIONE TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03

CATEGORIA 1.03 DEFINIZIONE TETTO DI SPESA

IMPEGNATO 2016 IMPEGNATO 2017 IMPEGNATO 2018

VALORE MEDIO TRIENNIALE 2016-2018

ESCLUSIONE CATEGORIE COMPERCO ENERGIA MEDIA TRIENNIO 2016-2018

BILANCIO DI PREVISIONE 2022 CATEGORIA 1.03

CATEGORIE FISCALI

FINANZIATI

U/ALTRO PUBBLICO/ PRIVATO

IVA

CATEGORIA 1.03 SOCIETÀ AL TETTO

A) B) C) D) A) B) C) D)

SEZIONE 2 - BILANCIO DI PREVISIONE 2023

CATEGORIE FISCALI

FINANZIATI

U/ALTRO PUBBLICO/ PRIVATO

IVA

CATEGORIA 1.03 SOCIETÀ AL TETTO

A) B) C) D) A) B) C) D)

CAP	DESCRIZIONE CAPITOLI	CATEGORIA 1.03 DEFINIZIONE TETTO DI SPESA			VALORE MEDIO TRIENNIALE 2016-2018	ESCLUSIONE CATEGORIE COMPERCO ENERGIA MEDIA TRIENNIO 2016-2018	SEZIONE 2 - BILANCIO DI PREVISIONE 2023													
		IMPEGNATO 2016	IMPEGNATO 2017	IMPEGNATO 2018			BILANCIO DI PREVISIONE 2022 CATEGORIA 1.03	CATEGORIE FISCALI	FINANZIATI U/ALTRO PUBBLICO/ PRIVATO	IVA	CATEGORIA 1.03 SOCIETÀ AL TETTO									
4100	COMPENSI ASSECONI, INDENNITÀ E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMIN. E CONTROLLO	14.960,00	2.310,00	2.000,00	6.423,33															
4103	EMOLUMENTI E RIMORSI REVISORI	426.539,21	336.104,36	314.424,80	358.956,12															
4200	EMOLUMENTI, INDENNITÀ E MISSIONI S.C	106.423,96	37.400,00	74.389,47	72.741,14															
4230	EMOLUM. PERS. NON DIPENDENTE DALL'ENTE	4.650,12	7.585,16	16.550,49	9.595,26															
4240	INDENNITÀ E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	67.239,35	75.090,92	0,00	54.130,09															
4260	SPESE PER L'ORG. DI CORSI PER IL PERSONALE	107.962,04	130.648,17	161.344,55	126.651,59															
4270	ONERI PREV. ASSISTENZIALI CARICO ENTE	58.533,28	62.615,59	59.141,94	59.430,27															
4285	ONERI CONTRATTI DECENTRATI O AZIENDALE	26.062,84	8.725,48	0,04	11.596,12															
4310	PRESTAZIONI DI TERZI PER LA GESTIONE DEI SERVIZI	4.997,54	4.734,10	6.219,65	5.372,10															
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00															
4331	MAN. ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	464.339,46	534.237,68	573.349,15	525.875,63															
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	46.949,31	92.591,83	203.006,22	144.315,79															
4350	UTENZE VARIE	129.922,22	168.592,43	162.103,80	153.539,48															
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	414.899,68	469.515,67	505.764,32	470.061,22															
4370	VESTITARIO	59.082,02	58.636,25	81.756,07	66.491,45															
4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	7.233,15	6.148,39	4.012,36	5.797,97															
4390	SP. POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	4.384,42	1.151,15	7.431,95	4.318,17															
4420	LOCALI PASSIVE	197.009,37	219.048,55	286.855,65	234.304,52															
4430	SPESE DI PUBBLICITÀ	2.086,00	0,00	4.392,00	2.159,33															
4440	SERVIZI ED ATTIVITÀ STRUMENTALI	354.955,00	584.406,43	644.501,81	531.267,75															
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	210.656,31	633.111,92	380.556,20	408.104,14															
4470	SPESE PER PULIZIA	254.491,36	279.691,57	237.209,93	263.877,62															
4480	SPESE PER VIGILANZA	753.181,10	256.639,81	292.491,35	434.104,09															
4490	SPESE DIVERSE	169.174,04	242.736,57	276.920,19	229.610,27															
4500	CONTINUI SVILUPPO ATTIVITÀ PORTUALE	189.773,00	0,00	379.232,00	189.668,33															
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	272.982,48	376.860,37	357.213,31	335.665,39															
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	464.821,15	914.456,00	499.157,48	626.144,88															
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	192.970,86	341.457,36	319.867,36	284.765,19															
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	825.374,08	926.522,32	860.438,54	870.778,31															
4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	128.480,42	53.476,95	14.366,34	65.441,24															
4570	SPESE PER SERVIZI DI BOMINCA ARTE PORTUALI	5.550.860,51	5.900.232,11	5.859.552,98	5.770.348,54															
4590	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	2.482.077,68	2.981.310,72	3.342.971,79	2.935.400,06															
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMM. BANCARIE	768.367,85	757.643,92	727.518,44	751.176,74															
4660	SPESE CORRENTI DECRETI CBOVA	2.373,86	1.099,12	3.005,42	2.139,47															
	TOTALE	15.071.797,58	16.725.030,66	16.874.830,29	16.207.252,84	526.144,18	-10.915.085,71	28.041.945,20	21.609.986,00	13.28.201,47	12.237,05	235.600,00	4.500,00							