

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

BILANCIO DI PREVISIONE 2017



BILANCIO DI PREVISIONE 2017

INDICE

Relazione Previsionale e Programmatica 2017 – 2019	pag. 1
Lo scenario finanziario 2017 – 2019.....	pag.11
<i>I risultati previsti di bilancio.....</i>	<i>pag.11</i>
<i>La programmazione delle opere e la devoluzione del gettito IVA</i>	<i>pag.13</i>
<i>Le previsioni 2017 e il raffronto con l'esercizio assestato 2016</i>	<i>pag.16</i>
<i>La situazione di indebitamento</i>	<i>pag.20</i>
<i>Le Risorse Correnti e in Conto Capitale.....</i>	<i>pag.22</i>
Le Risorse Correnti	pag.22
Le Risorse per gli Investimenti	pag.24
<i>I Programmi di Spesa.....</i>	<i>pag.27</i>
Spese Correnti.....	pag.27
Spese in Conto Capitale.....	pag.39
<i>L'Avanzo di Amministrazione.....</i>	<i>pag.44</i>
Preventivo Finanziario Decisionale	pag.46
Preventivo Finanziario Gestionale.....	pag.49
Quadro Generale Riassuntivo per Titoli e Categorie	pag.57
Tabella Dimostrativa del Presunto Risultato di Amministrazione.....	pag.59
Preventivo Economico	pag.61
Bilancio Triennale 2017 - 2019 e Programma Triennale delle Opere Pubbliche e Programma Biennale di acquisti, beni e servizi	pag.64
Situazione Numerica del Personale al 1° marzo 2017.....	pag.74
Voci correlate con nuovo Piano dei Conti Integrato D.Lgs. n. 91/2011	pag. 76

Missioni e Programmi Allegato 6 - D.M. MEF 1 Ottobre 2013	pag. 82
Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti	pag.84

IL BILANCIO DEL “SISTEMA PORTO”: GENOVA E SAVONA TRA INTEGRAZIONE E SVILUPPO STRATEGICO

Relazione Previsionale e Programmatica 2017-2019

Il documento previsionale del triennio 2017 -2019 che viene illustrato nelle pagine che seguono è il primo atto di programmazione economico-finanziaria che viene adottato dal nuovo ente – l’Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale - istituito dal DLgs 169/2016 (*“Riorganizzazione, razionalizzazione e semplificazione della disciplina concernente le Autorità portuali di cui alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, in attuazione dell’articolo 8, comma 1, lettera f), della legge 7 agosto 2015, n. 124”*).



Il 2017 sarà un anno contrassegnato da importanti eventi, a partire dalla applicazione della riforma dell’ordinamento portuale in una prospettiva di crescita dell’AdSP, vero *“porto d’Italia”* nel Mediterraneo e per l’accesso in Europa.

PREMESSE

Il passaggio dalle Autorità Portuali alle Autorità di Sistema Portuale, soprattutto per gli scali che si accorpano, implicherà necessariamente una fase di armonizzazione delle gestioni amministrativo-contabili dei porti. Genova e Savona, infatti, già dal 1 gennaio 2017 hanno “consolidato” le scritture contabili delle due ex AP e le strutture interne hanno provveduto al coordinamento delle attività per dare una continuità alle attività istituzionali per le quali l’amministrazione pubblica è costituita, principio cardine del DLgs. n. 91/2011.

Sicuramente sono tante le azioni da mettere in atto per giungere all’unità operativa dell’AdSP e cogliere le opportunità che la legge di riforma si è proposta di generare: oggi, più che in passato, si è consapevoli dell’impegno che i due porti liguri devono riservare per il varo ottimale di questa nuova Amministrazione.

Dal punto di vista amministrativo, sarà oggetto di rivisitazione il Regolamento di Amministrazione e Contabilità della AdSP armonizzando gli schemi e le procedure con quanto previsto dal DLgs 91/2011 e s.m.i.. La revisione del Regolamento di Amministrazione e Contabilità Nazionale, a cui l’Autorità dovrà fare riferimento è tuttora in itinere da parte dei competenti organi Ministeriali. Come disposto dall’art. 22 del D. Lgs. n. 169/2016, il Regolamento di Amministrazione dell’AdSP resterà, fino all’adozione di tale nuovo regolamento, quello della soppressa Autorità Portuale di Genova.

Inoltre, occorrerà dare corso ai nuovi regolamenti previsti dall'art. 7 del D. Lgs. n. 169/2016 in materia di personale ed aggiornare/adequare le regolamentazioni e provvedimenti già esistenti dei due enti soppressi (ad es. Regolamento per l'attribuzione dei contributi ex. Art. 12 della L.241/90, Regolamento di affidamento degli incarichi, Piano anticorruzione e Trasparenza, Codice di Comportamento, etc.), dotare il nuovo ente di un nuovo assetto organizzativo, e per l'effetto, di una nuova pianta organica per il funzionamento degli uffici, oltre che pervenire, d'intesa con le organizzazione sindacali, alla necessaria armonizzazione dei trattamenti retributivi.

Quanto sopra rappresenta solo un piccolo esempio del ventaglio di atti e procedimenti amministrativi sui quali la AdSP del Mar Ligure Occidentale sarà concentrata nel corso di questo esercizio finanziario. Il documento che si sviluppa in queste pagine è esso stesso frutto delle prime azioni di unificazione previste dall'accorpamento, in una prospettiva di crescita della competitività del nuovo "sistema porto" affinché gli scali portuali di questa AdSP si collochino in un asse europeo quale "*porto del Mediterraneo*".

Il Bilancio di Previsione si inserisce in un contesto particolarmente favorevole poiché entrambi i porti di Genova e Savona affrontano il 2017 partendo da una solida base di traffici.



TRAFFICI

Nel corso dell'anno 2016 sono transitati da Genova 3,1 milioni di passeggeri tra crociere e traghetti, +4,4% rispetto al 2015. Cresciuti di circa il 20% i passeggeri delle crociere, passati da 848 mila nel 2015 a un milione nel 2016. Per quanto riguarda i traghetti i dati restano in linea con lo scorso anno, attorno al 4,4%, con due milioni di passeggeri, 753 mila auto e 49 mila moto. Per il 2017 si prevede un ulteriore incremento del traffico traghetti mentre il traffico crociere rimarrà stabile con 950 mila crocieristi di cui 550 mila in arrivo e partenza, e 400 mila transiti.

L'incremento del traffico crociere e passeggeri è il risultato degli investimenti che, a partire dal 2002, la soppressa Autorità Portuale di Genova e la società Stazioni Marittime SpA hanno effettuato sull'area passeggeri (Ponte dei Mille, Ponte Andrea Doria, Terminal Traghetti): si tratta di oltre 84 milioni di euro, con operazioni di adeguamento delle strutture di banchina per un totale di oltre 16 mila metri quadrati di nuovi piazzali e profondi interventi di ampliamento, ridefinizione e modernizzazione dei cinque terminal passeggeri all'interno dell'area in concessione, anche creando nuove aree dedicate al traffico *Extra Schengen*.

Per quanto riguarda il traffico commerciale, il 2016 è il terzo anno consecutivo di record per il traffico contenitori nel porto di Genova con i TEU che si attestano a quota 2.297.917, con un aumento percentuale del 2,5% rispetto al 2015 e oltre 50 milioni di tonnellate di traffico complessivo. Nonostante il calo degli olii minerali e delle rinfuse solide, la somma di merce containerizzata, convenzionale e rotabili sale del +2,7% rispetto all'anno precedente con 31.595.637 tonnellate.

Per il porto di Savona, nel 2016 lo scalo ha saputo far fronte alla diminuzione di 1,5 milioni di tonnellate di carbone; lo scalo inoltre ha traffici non misurabili in tonnellate ma in metri lineari di camion caricati e scaricati di rotabili; Tra i settori di traffici in aumento vi sono quelli della frutta

che si presenta in crescita, di un +4,7%, dei prodotti forestali (+3%), di quelli siderurgici (+3%) e del traffico rinfuse.

I traffici ro-ro risultano incrementati movimentando 128 mila semirimorchi, il 20% in più rispetto al 2015, e 145 mila veicoli, per un aumento del 27%.

Pertanto, questo scenario positivo può solo dare elementi di slancio alle politiche che l'AdSP intende attuare.



Uno dei fondamenti del processo di autonomia finanziaria è costituito dalla compartecipazione delle AdSP al gettito di I.V.A. generato dai porti per il tramite delle attività svolte nel proprio territorio di competenza, provvedimento previsto all'art. 8 bis della Legge n. 84/94 così come modificata dal D. Lgs. n. 169/2016.

AUTONOMIA FINANZIARIA

La compartecipazione alle Autorità Portuali è garantita attraverso la ripartizione di un Fondo, istituito presso il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, alimentato annualmente in misura pari all'1% dell'I.V.A. sulle merci importate nel territorio nazionale per il tramite del sistema portuale, per un importo massimo originariamente previsto per un importo di 90 milioni di euro annui successivamente ridotto (47 milioni di euro per il 2014 e 63,7 milioni di euro per il 2015)

Tale Fondo è ripartito, con decreto del MIT, in misura pari all'80% alle Autorità Portuali sulla base della loro compartecipazione al gettito I.V.A. relativo alle importazioni delle merci introdotte nel territorio nazionale via mare, e in misura pari al 20% con fini perequativi.

A tal fine le Autorità di Sistemi Portuali trasmettono al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti la documentazione relativa alla realizzazione delle infrastrutture portuali secondo quanto programmato nei documenti relativi ai piani regolatori portuali e ai piani operativi triennali.

Il fondo tuttavia rispetto all'iniziale redazione degli schemi dei decreti ministeriali, nel corso del tempo ha subito variazioni a seguito delle intervenute leggi di stabilità, i cui provvedimenti sono stati rivolti a specifiche aree territoriali in difficoltà, nonché destinati a far fronte ad istanze comunque connesse al territorio, in termini di opere, di valorizzazione e di presidio dello stesso.

Con i Decreti Interministeriali n.442 e n.443, del 13 dicembre 2016, si è provveduto alla ripartizione delle annualità 2015 e 2016 del fondo in argomento: l'importo riconosciuto all'AdSP del Mar Ligure Occidentale ammonta per il 2015 a 11,9 milioni di euro circa e per il 2016 a circa 16,5 milioni di euro, importi rispettivamente pari al 31,79% del totale 2015 (37,6 milioni di euro) e al 32,46% del totale 2016 (50,960 milioni di euro). Si tratta certamente di un importo apprezzabile in un contesto in cui le risorse per investimenti sono sempre più limitate; tuttavia, notevolmente inferiore all'ammontare del gettito I.V.A. generata dalle merci introdotte nel territorio nazionale per il tramite dei porti di Genova e Savona (gettito incassato dallo Stato per il tramite delle Agenzie delle Dogane dislocate sul territorio), pari complessivamente a € 7.494.649.735,54 per le due annualità (2015+2016).

La gestione delle risorse finanziarie è quindi basata sulla ottimizzazione del rapporto costi/benefici degli investimenti realizzati, al fine di contribuire a realizzare al meglio anche la funzione della nuova AdSP, ovvero quello di tradurre in progetti “cantierabili” le pertinenti indicazioni pianificatorie elaborate, ed ottenere nel tempo il diretto ritorno dell’investimento in termini di traffici prodotti e di connesse entrate tributarie e demaniali riscosse e ciò senza considerare l’insieme degli altri effetti finanziari che l’investimento “realizzato” genera a tutto beneficio del più ampio complesso delle risorse pubbliche in termini di imposte, tasse e contributi.

In questa fase di trasformazione istituzionale e di nuova strategia nazionale, l’esercizio finanziario 2017 è doverosamente improntato al miglioramento della competitività del “sistema porto”, in termini infrastrutturali e di servizi prevedendo, da un lato, un programma di opere e lavori di tutto rilievo nel triennio (circa 329 milioni di euro), e dall’altro, l’acquisizione dall’esterno di contributi progettuali su opere di grande respiro strategico.



Nel nuovo contesto in cui si sta operando, esigenza primaria è stata la definizione dell’insieme degli interventi che l’Ente intende realizzare nel triennio 2017-2109, sulla base delle risorse finanziarie disponibili, secondo uno schema di priorità in

**PROGRAMMI DI
SVILUPPO
INFRASTRUTTURALI**

grado, come detto, di aumentare la competitività risultando in termini produttivi di sempre maggiore interesse per il mercato internazionale dei traffici.

Guardando al breve termine, nell’area tematica inerente le **INFRASTRUTTURE** si individuano alcuni interventi che l’Autorità intende attuare e/o completare nel corso del 2017.

Per quanto riguarda lo scalo di Genova, nell’elenco annuale 2017 gli interventi previsti sono illustrati nel seguito.

✓ Il progetto di **“FORNITURA DI ENERGIA ELETTRICA ALLE NAVI PORTO DI VOLTRI”** (12 milioni di euro) è attualmente in gara la progettazione ed esecuzione (cabina elettrica da 10 MW); si stima di concludere la procedura entro il mese di dicembre p.v. I tempi stimati di conclusione della realizzazione dell’intervento sono fissati a metà 2019.

✓ In relazione al progetto di **“REALIZZAZIONE PREFABBRICATO AD USO SPOGLIATOIO ED UFFICI PRESSO STAZIONE VOLTRI MARE”** (600 mila euro), si stimano tempi di realizzazione dell’intervento nel secondo semestre 2017.

✓ Per quanto concerne il progetto di **“REALIZZAZIONE DELLE OPERE A VERDE IN CORRISPONDENZA DELLA SPONDA NORD DEL CANALE DI CALMA DI PRÀ”** (1,5 milioni di euro), alla luce della nuova normativa in materia di appalti introdotta nel mese di aprile 2016 (Dlgs 50/2016), l’amministrazione si è adoperata per la revisione del Capitolato Speciale di Appalto e del Bando di Gara per adeguarlo alle nuove normative. La procedura inerente l’intervento sarà avviata entro il 4° trimestre 2017, con tempi stimati di realizzazione dell’intervento di circa 1 anno.

✓ Al fine di accrescere la competitività del settore delle riparazioni navali attraverso una più stretta integrazione funzionale fra i bacini ed i cantieri attivati dalle imprese, l’Amministrazione procederà con il bando di gara per l’affidamento al mercato della gestione

dei bacini di riparazione secondo uno schema già condiviso dall'Autorità per la Concorrenza ed il Mercato.

In tale contesto, sono stati previsti alcuni interventi di manutenzione, quali i *“LAVORI RELATIVI ALLE BARCHE PORTA DEI BACINI”* (500 mila euro), che l'Ente intende realizzare anche allo scopo di definire le caratteristiche tecniche degli impianti da mettere a disposizione degli offerenti.

✓ Per quanto concerne il progetto delle *“NUOVE PASSERELLE PONTE ANDREA DORIA”* (2,2 milioni di euro), l'amministrazione sta ultimando i documenti progettuali per la fase esecutiva, contemporaneamente al conseguimento dell'Intesa Stato Regione e della richiesta autorizzazione monumentale al fine di poter affidare l'opera quanto prima e completare i lavori in tempi compatibili per corrispondere alle esigenze di incremento del traffico crocieristico; tempi stimati di conclusione dell'intervento al primo trimestre 2018.

✓ Il progetto relativo alle *“OPERE PROPEDEUTICHE AL NUOVO CENTRO POLIFUNZIONALE DI PONTE PARODI - CINTURAZIONE LATO NORD - PARATIA PALI SECANTI”* (6,2 milioni di euro), ha ad oggetto la realizzazione di una berlinese di pali sul lato Nord del Molo nonché alcune demolizioni di fabbricati esistenti. Era già stato previsto nell'elenco annuale 2016 ma l'obbligazione contrattuale è stata perfezionata nel corrente esercizio. I lavori sono stati già consegnati e la tempistica di realizzazione sarà di circa due annualità. L'Intervento facente parte del più ampio progetto del nuovo Centro Polifunzionale di Ponte Parodi (comprensivo di nuovo Terminal Crociere) oggetto di uno specifico Accordo di Programma, rientra fra quelli previsti nell'atto suppletivo alla concessione originaria stipulato nel 2011 con la società Porto Antico.

Per quanto riguarda lo scalo di Savona, sono illustrati nel seguito gli interventi previsti nell'elenco annuale 2017.

✓ Per quanto concerne il progetto delle *“REALIZZAZIONE EDIFICIO SERVIZI AD USO PUBBLICO NELLA SPIAGGIA DI ZINOLA”* (800 mila euro), si tratta della realizzazione di due fabbricati ad uso pubblico, adibiti ai servizi ed alle attività legate alla balneazione ed alla piccola pesca, previsti sul litorale prospiciente l'abitato di Zinola. I tempi stimati di conclusione della realizzazione dell'intervento sono fissati ad inizio 2019.

✓ L'intervento *“VIABILITÀ IN SOVRAPPASSO ALL'AURELIA”* (8,5 milioni di euro), si colloca all'interno del macro intervento di realizzazione della connessione viaria fra la nuova piattaforma multipurpose e il retroporto, con una soluzione architettonica e paesistica di pregio, finalizzata a riconvertire urbanisticamente il contesto attualmente condizionato dalla presenza di impatti tipicamente industriali, come previsto dal relativo Accordo di Programma. I tempi stimati di realizzazione sono riconducibili al secondo semestre 2018.

✓ Il progetto di *“NUOVA VIABILITÀ E VARCHI”* (10,3 milioni di euro) è funzionale alla realizzazione un unico varco doganale per gli attuali terminal commerciali e per la piattaforma multipurpose, nonché alla relativa viabilità retro portuale di collegamento.

✓ L'intervento relativo a *“NUOVA VIABILITÀ URBANA IN FREGIO MOLO 8.44”* (10,9 milioni di euro) riguarda la realizzazione di una nuova viabilità ad uso pubblico, in funzione di asse viario principale di collegamento tra la via Aurelia e le aree retrostanti al centro urbano di Vado Ligure. Si rende necessario in quanto l'attuale viabilità comunale verrà interrotta dai lavori di realizzazione nei nuovi varchi portuali. Il progetto definitivo è in fase

di ultimazione, è in procinto di essere avviato l'iter approvativo tecnico ed amministrativo, si prevede l'avvio delle operazioni di gara entro l'anno in corso, con ultimazione lavori al primo semestre 2019

✓ Il progetto di “*DEMOLIZIONE CAPANNONE T1 E "SPARANO" E SISTEMAZIONE AREE*” (840 mila euro) situato nel Porto di Savona, in zona compresa tra la Darsena Alti Fondali e le aree ex Italsider, è relativo a razionalizzare l'utilizzo dei manufatti e delle aree portuali. Il capannone T1 è realizzato in carpenteria metallica e muratura. Il capannone è datato più di 70 anni e pertanto è stato assoggettato alla procedura di verifica dell'interesse storico presso il Ministero per i beni culturali – Direzione regionale che ne ha assentito la demolizione. E' prevista la completa demolizione della parte in elevazione e della pavimentazione, e la successiva sistemazione delle aree con ripristino delle pendenze per lo smaltimento delle acque superficiali e manto in conglomerato bituminoso. Tempi stimati di realizzazione a marzo 2018.

✓ Il progetto di “*APPROFONDIMENTO BANCHINE 8-9-10 NEL PORTO DI SAVONA*” (8 milioni di euro) è relativo ad un intervento teso ad aumentare il tirante utile della banchina principale del terminal crocieristico, dagli attuali 9 mt a 11 mt. Detto intervento si rende necessario per adeguare l'accosto alle caratteristiche delle navi di ultima generazione, caratterizzate da pescaggi aumentati. È stato sviluppato un progetto di fattibilità tecnica ed economica, ed è iniziato il progetto definitivo. Si prevede di avviare le procedure di gara entro l'anno in corso, con ultimazione lavori al primo semestre 2019.

Anche la componente manutentiva è fortemente considerata prevedendosi nel complessivo 12,2 milioni di euro per il 2017 da porre al servizio delle innumerevoli esigenze di intervento alle opere marittime, ai beni demaniali, alle viabilità stradali e ferroviarie di competenza dell'AdSP. Oltre a questi è prevista la manutenzione straordinaria delle sedi dell'Autorità (Palazzo San Giorgio e Ponte dei Mille) per 1 milione di euro.

Per quanto concerne le annualità 2018 e 2019 vanno evidenziati in particolare gli interventi relativi al parco ferroviario del porto di Genova (per circa 9 milioni di euro), alla messa a regime del nuovo Terminal di Calata Bettolo (16,5 milioni di euro), al completamento del Terminal Ronco Canepa (16 milioni di euro), alla Torre Piloti (16 milioni di euro), al progetto di Nuova Calata ad uso cantieristico – navale, cosiddetto “Ribaltamento a mare dello stabilimento di Fincantieri” (80 milioni di euro) e ad un primo lotto dei dragaggi dei fondali (10,2 milioni di euro) oltre che la realizzazione del collegamento tra il nuovo terminal Calata Bettolo e varco San Benigno il cui progetto risalente al 2009 deve ora essere adeguato all'evoluzione normativa per essere quindi sottoposto a una nuova procedura di gara (per un valore di 31,3 milioni di euro).

Coerentemente con le disposizioni del DLgs 50/2016 ed al fine di assicurare la cantieribilità delle opere programmate, il bilancio 2017 dell'AdSP del Mar Ligure Occidentale indica un impegno di circa 11,7 milioni di euro per l'acquisizione di progetti esecutivi di alcune delle predette principali opere, in significativo ritardo, da realizzare a partire dal 2018. Si elencano nel seguito gli interventi di progettazione più significativi per i prossimi anni:

- ✓ Progettazione della *Nuova Diga foranea del Porto di Genova*, inizialmente per la fase relativa al primo lotto funzionale dell'opera relativo all'*Imboccatura di Ponente* del Bacino di Sampierdarena: il valore degli studi progettuali ammontano, per questa prima fase, a circa 10 milioni di euro, di cui 6 milioni per il 2017 ed ulteriori 4 milioni previsti nel 2018. Il progetto è da porre in relazione alle delibere già assunte in tal senso dal Comitato portuale, sia con riferimento specifico al sistema delle dighe, sia con riferimento allo schema di nuovo piano regolatore e nasce dall'esigenza di ampliare l'accessibilità marittima dello scalo in funzione della rapida e costante crescita delle dimensioni del naviglio registrata negli ultimi anni ed ancora in corso. La prima fase progettuale riguarderà l'imboccatura di ponente del bacino di Sampierdarena; essa rappresenta infatti una iniziale soluzione ai problemi di accessibilità realizzando, con quello di levante, un doppio ingresso al porto che dovrà fra l'altro risultare compatibile con i vincoli posti dalle procedure di decollo e di atterraggio dell'attiguo aeroporto.
- ✓ Progettazione esecutiva della *Nuova Torre Piloti di Genova* per un importo stimato di circa 700 mila euro. Si tratta del necessario completamento del progetto donato dall'arch. Renzo Piano e già oggetto di specifiche delibere dell'Ente. L'intervento richiede, sotto il profilo urbanistico, l'aggiornamento del Progetto Unitario della Nuova Darsena Nautica prospiciente la Fiera di Genova, aggiornamento che viene sottoposto al Comitato di Gestione della seduta odierna.
- ✓ Progettazione esecutiva dell'intervento concernente l'*“Adeguamento tecnico funzionale delle unità di intervento u.i.1 ed u.i.2. ambito Pegli -Mulredo - Sestri - Formazione di una nuova calata ad uso cantieristico navale”* per un valore stimato di 1,380 milioni di euro. Il progetto c.d. di “Ribaltamento a mare dello stabilimento di Fincantieri” ha un valore complessivo di 80 milioni di euro ed è interamente finanziato in parte con risorse statali (circa 65 milioni di euro) ed in parte con risorse proprie dell'AdSP già vincolate all'uopo (circa 15 milioni di euro). Consiste nella creazione di una nuova piattaforma industriale, ubicata tra il pontile Delta del Porto Petroli di Mulredo e l'area Fincantieri a Sestri Ponente, per il trasferimento delle attività industriali attualmente collocate a nord della ferrovia. L'intervento consente di migliorare la logistica delle aree cantieristiche che, in tale modo, risulterebbero tutte concentrate lungo il lato mare del tracciato ferroviario, così determinando un utilizzo più efficace e razionale delle aree industriali. Si rileva inoltre che la complessità del progetto e l'onere dell'intervento deriva anche dalla necessità di garantire la sicurezza idraulica del Rio Molinassi, la cui foce è interessata dalla realizzazione della nuova calata industriale. Infine, l'opera rappresenta un utile supporto alla realizzazione del terzo valico ferroviario, atteso che, in forza delle convenzioni stipulate (fra Regione Liguria, Provincia di Genova, Comune di Genova, Autorità portuale di Genova, RFI SpA e Consorzio Cociv), il progetto prevede che il riempimento della nuova calata avvenga anche attraverso il conferimento del materiale di scavo dell'opera ferroviaria per un volume di 600.000 mc.
- ✓ Revisione della progettazione esecutiva relativa alle *“Opere complementari per pavimentazioni per ampliamento Terminal Contenitori Ponte Ronco e Canepa”* per un importo stimato di circa 203 mila euro. L'intervento previsto riguarda la realizzazione della pavimentazione del Terminal Contenitori Ponti Ronco e Canepa in corrispondenza della nuova colmata, nonché sulla parte delle aree immediatamente

circostanti ricadenti su Ponte Ronco e Ponte Canepa. Si tratta di un'opera di fondamentale importanza al fine di garantire la fruibilità dell'intervento principale di "Ampliamento del Terminal Contenitori Ponti Ronco e Canepa" in gran parte già realizzato (75%) e per il quale l'AdSP ha già impegnato risorse per circa 54 milioni di euro.

- ✓ Progettazione esecutiva dell' "*Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo*" per un importo previsto di 1,150 milioni di euro. L'intervento in questione è connesso al progetto di "*Recupero funzionale di calata Olii Minerali e ampliamento di Calata Bettolo*" che si trova attualmente in fase di ultimazione e per il quale l'AdSP ha stanziato risorse complessive per circa 235 milioni di euro. Quest'ultimo intervento rappresenta una delle infrastrutture cruciali del porto di Genova, in primo luogo perché può fornire una capacità supplementare di movimentazione in coerenza con lo scenario di crescita del traffico container dei prossimi anni. In secondo luogo, l'investimento del nuovo Terminal di Calata Bettolo consentirà di migliorare l'offerta con possibilità di ospitare anche navi portacontainer di ultima generazione. Ad oggi vi è la necessità di operare taluni approfondimenti tecnico/progettuali finalizzati all'individuazione dei migliori criteri di allestimento del terminal (interasse vie di corsa, infrastrutture impiantistiche di piazzale, ecc..) prodromici all'ottimizzazione della futura operatività. Tali studi consentiranno di pervenire ad una revisione del *lay out* del terminal anche al fine di assicurare un'organizzazione degli spazi e degli impianti coerenti con l'obiettivo di movimentazione indicato dal concessionario in 500.000 teus. Il progetto in esame è connesso alla definizione di alcuni profili che regoleranno l'atto di concessione da stipulare con Consorzio Bettolo, provvedimento che sarà oggetto di delibera di un prossimo Comitato di Gestione.

L'impiego di risorse finanziarie previsto nel triennio è quindi notevole: l'avanzo di amministrazione complessivamente previsto nel 2017, pari a circa 195 milioni di euro, giunge a 131 milioni di euro nel 2018 e a 85 milioni di euro nel 2019.

Il rilievo di tali opere ed affidamenti spiegherà i suoi effetti nei prossimi anni allorquando, terminati gli investimenti pubblici, si potranno cogliere le opportunità che derivano da una collaborazione reciproca: dare vita a politiche di sviluppo e programmi coordinati, prevedere l'integrazione dei piani regolatori portuali, regolamentare in maniera univoca sulle attività di competenza dei servizi portuali, in modo tale da ottenere economie di scala, ridurre la concorrenza tra scali che distano poche decine di chilometri l'uno dall'altro, ed attuare una maggiore qualificazione degli scali stessi, dando vita a porti con vocazioni specialistiche.

Il tema *security* e della messa in sicurezza delle infrastrutture portuali (telecamere, controllo accessi e varchi) è affrontato approfonditamente nel Documento di Valutazione di sicurezza previsto dall'art. 6 del Decreto Legislativo 6 novembre 2007, n. 203 in fase di approvazione. Anche al fine di poter affrontare eventuali situazioni emergenziali in corso d'anno, nel preventivo 2017 sono previsti circa 1,4 milioni di euro ancora sussistenti nei residui.

In tema di *infrastrutture immateriali*, il 2017 è l'anno in cui si concretizzeranno le azioni previste dal Protocollo di Intesa sottoscritto in data 30.12.16 tra Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, Ministero delle Infrastrutture e Trasporti e UIRNet. Con tale protocollo si sono individuati i presupposti ed obiettivi per il modello di gestione ed evoluzione del Port Community System del Porto di Genova attraverso il Gestore della Piattaforma Logistica Nazionale, nel contesto delle iniziative che il Ministero sta sviluppando in coerenza con le indicazioni del Piano Strategico Nazionale Portualità e Logistica di cui al DPCM 26 agosto 2015.

Dal punto di vista amministrativo, oltre a quanto rappresentato nelle premesse, nel corso dell'esercizio finanziario 2017 si darà attuazione a quanto previsto nel *Testo Unico in materia di società partecipate dalla Pubblica Amministrazione* di cui al D. Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 che è entrato in vigore il 23 settembre 2016. Tutto ciò tenuto conto anche che ai sensi della legge di riforma portuale, art. 22 comma 5 *“Le AdSP subentrano alle Autorità portuali cessate nella proprietà e nel possesso dei beni ed in tutti i rapporti giuridici in corso, ivi compresi quelli lavorativi”*.



ULTERIORI PRIORITÀ

Rispetto al decreto legislativo dell'agosto 2016, in considerazione delle “eccezioni” sollevate dalla sentenza della Corte Costituzionale n.251/2016 relativa ad alcuni articoli della legge delega di riforma della PA, e del parere del Consiglio di Stato n. 83 del 17 gennaio 2017, a febbraio il Consiglio dei Ministri ha approvato in via preliminare lo schema di decreto correttivo al DLgs n. 175/2016.

Dopo varie riunioni ed interlocuzioni tecniche intercorse tra Governo ed Enti locali, il 16 marzo 2017 si è raggiunta l'Intesa in Conferenza unificata che ha portato all'approvazione definitiva del correttivo in Consiglio dei Ministri. Le scadenze ad oggi previste e gli adempimenti di maggior rilevanza, alla luce di queste novità, sono riportati nel seguito:

1. entro il 30 settembre 2017 si dovrà procedere ad una ricognizione straordinaria delle partecipazioni secondo quanto previsto dall'art. 24 “Revisione straordinaria delle partecipazioni dell'Ente”;
2. entro un anno dalla delibera di ricognizione, ai sensi del comma 4 dell'art. 24, si dovrà procedere ad alienare le partecipazioni non ammesse;
3. è prevista la redazione di un “Piano periodico di razionalizzazione delle società partecipate”: la prima razionalizzazione periodica dovrà avvenire nell'anno 2018, con riferimento alla situazione al 31 dicembre 2017.

Le previsioni del bilancio 2017 e del documento triennale 2017 - 2019 sono state formulate in aderenza con le linee guida definite a livello nazionale, nella consapevolezza che l'impegno che questa neo Amministrazione intende impiegare è necessario per sviluppare e portare questo sistema porto ai vertici del mediterraneo.

Il Presidente

Dott. Paolo Emilio Signorini



LO SCENARIO FINANZIARIO PER IL TRIENNIO 2017-2019.

1. I risultati previsti di bilancio

Il bilancio di previsione 2017 presenta in entrata un ammontare di risorse finanziarie di 157,1 milioni di euro ed un valore complessivo delle spese di 187,4 milioni di euro. Il risultato di competenza ammonta quindi a -30,24 milioni di euro.

In corso d'anno si renderà necessario provvedere all'annullamento di residui attivi relativi ad un contributo comunitario per un importo di 3,145 milioni di euro (di cui si specificherà meglio nel seguito), valore che, sommato al risultato di esercizio 2017 e all'avanzo di amministrazione al 31/12/2016 (euro 228,1 milioni di euro), porterà l'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2017 a 194,7 milioni di euro.

L'esercizio finanziario 2017 presenta in sintesi i seguenti risultati di gestione.

SINTESI RISULTATI DEL BILANCIO DI PREVISIONE 2017	
ENTRATE CORRENTI	94.159.500,00
SPESE CORRENTI	67.584.100,00
SALDO GESTIONE CORRENTE	26.575.400,00
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	62.937.000,00
SPESE IN CONTO CAPITALE	119.753.000,00
SALDO GESTIONE IN CONTO CAPITALE	-56.816.000,00
ENTRATE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO	11.118.000,00
SPESE FINANZIARIE E PARTITE DI GIRO	11.118.000,00
SALDO GESTIONE ONERI FINANZIARI E PARTITE DI GIRO	0,00
RISULTATO DI ESERCIZIO	-30.240.600,00
<i>DI CUI</i>	
SALDO AVANZO VINCOLATO	1.366.759,16
UTILIZZO AVANZO NON VINCOLATO	-31.607.359,16

Come indicato nella tabella sopra riportata, il risultato della gestione deriva da una previsione di spesa superiore alle entrate di competenza, riconducibile essenzialmente alla realizzazione delle opere previste nell'elenco annuale 2017.

Il risultato di esercizio, in particolare, mette in evidenza:

- ✓ un incremento dell'avanzo vincolato di 1,4 milioni di circa euro che costituisce un saldo fra le entrate vincolate dell'anno 2017 e l'utilizzo previsto; il valore dell'incremento è generato nel dettaglio da:
 - 63,33 milioni di euro dalle "Entrate vincolate ai lavori" dell'esercizio 2017 (in particolare Sovrattassa Portuale per 4,9 milioni di euro, Contributo Legge 43/2005 per 2,94 milioni di euro, fondo IVA ex art. 18 bis della Legge 84/94 per 28,49 milioni di euro, mutui da stipulare per 27 milioni di euro);
 - per 3 milioni di euro dall'entrata relativa all'Addizionale sulla security;

- per 4,225 milioni di euro dalla riscossione di crediti legati al finanziamento della società VIO SpA;
- per 69,2 milioni di euro dalle spese di investimento previste (di cui 64,5 relative all'elenco annuale delle opere, 3 milioni di euro dovute alle spese per la gestione di attività connesse con la security, e 1,67 milioni di euro dovute alla restituzione di parte di un finanziamento comunitario).

DETTAGLIO UTILIZZO AVANZO VINCOLATO 2017	
ENTRATE DI COMPETENZA 2017 VINCOLATE	IMPORTO
Sovrattassa portuale	4.900.000,00
Addizionale per la security	3.000.000,00
Contributo dello Stato per opere - Legge 43/2005	2.940.000,00
Riscossione crediti - finanziamento VIO	4.225.000,00
Fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti art.18 bis legge 84/94	28.495.000,00
Contrazione di mutui	27.000.000,00
Totale	70.560.000,00
UTILIZZO AVANZO VINCOLATO	
Elenco annuale 2017 (comprensivo di Fondo Accordo Bonario)	64.521.771,64
Spese per vigilanza e security	3.000.000,00
Restituzione finanziamento UE	1.671.469,20
Totale	69.193.240,84
SALDO AVANZO VINCOLATO	1.366.759,16

- ✓ dall'altro un utilizzo di parte di avanzo non vincolato (per 31,6 milioni di euro) per dar corso alle altre spese in conto capitale.

Il saldo corrente di 26,575 milioni di euro, al netto delle partite vincolate in entrata di 4,9 milioni di euro costituisce il limite di impegno, pari a 21,675 milioni di euro, per il sostenimento delle rate in conto capitale relative dell'indebitamento già contratto e da contrarre nel corso dell'esercizio 2017 (15,020 milioni di euro).

La rimanenza, pari a 6,665 milioni di euro a cui si deve aggiungere un importo di 100 mila per entrate in parte capitale non vincolate, è insufficiente a finanziare le ulteriori spese in conto capitale (45,86 milioni di euro), il cui sostenimento richiede quindi un utilizzo di avanzo non vincolato per 39,10 milioni di euro.

Tra le altre spese in parte capitale, le partite rilevanti sono afferenti per circa 14,3 milioni di euro alla realizzazione delle opere previste nell'elenco annuale 2017, per circa 15,7 l'acquisizione di beni immateriali finalizzati ad arricchire la progettualità dell'ente e la sua capacità di spesa (fra le quali in particolare servizi di progettazione e studi di fattibilità), per 7,1 milioni di euro per trasferimenti passivi, relativi alla cessione del finanziamento (1,225 milioni di euro) della società partecipata VIO da parte di GF Porterm S.r.L. e alla spesa attinente la convenzione con il Comune di Vado per la realizzazione della Piattaforma di Vado (5,9 milioni di Euro).

DETTAGLIO UTILIZZO AVANZO NON VINCOLATO 2017	IMPORTO
SALDO CORRENTE	26.575.400,00
al netto delle Entrate correnti vincolate (Sovrattassa + Addizionale) e della spesa per security	4.900.000,00
<i>Limite di Impegno per rimborso rate in conto capitale (A)</i>	<i>21.675.400,00</i>
<i>Rimborso capitale delle rate di mutuo (B)</i>	<i>15.020.000,00</i>
<i>Altre entrate in conto capitale (C)</i>	<i>100.000,00</i>
Disponibilità residua per spese in conto capitale (A-B+C)	6.655.400,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	<i>38.362.759,16</i>
SALDO UTILIZZO AVANZO NON VINCOLATO	-31.607.359,16

2. La programmazione delle opere e la devoluzione del gettito IVA

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

- del Bilancio di Previsione Triennale 2017-2019 che evidenzia, in una logica di programmazione e budgeting di medio periodo, le risorse finanziarie disponibili per il Bilancio degli Investimenti;
- del Programma Triennale dei Lavori Pubblici e dell'Elenco Annuale dei Lavori ex art. 128 del D. Lgs. n. 163 (ora 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'Autorità Portuale attribuisce a ciascun intervento.

Il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici, compilati sulla base degli schemi tipo definiti con decreto del Ministero dei lavori pubblici, sono approvati unitamente al bilancio di previsione.

E' pertanto evidente che il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori pubblici devono trovare riscontro nel bilancio annuale, nella relazione previsionale e programmatica, nel bilancio pluriennale, nonché negli indirizzi che gli organi politici trasmettono agli uffici.

Un'importante fonte di finanziamento delle opere infrastrutturali previste nel Piano delle Opere è rappresentata dalle somme derivanti dalla devoluzione dell' I.V.A. di cui all'art. 18 bis della Legge n. 84/94.

Con nota prot. n. 33990 del 15/12/2016 il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha reso

noto a tutte le Autorità Portuali i provvedimenti prot. n. 442 e n. 443 del 13 dicembre 2016 con i quali si è provveduto alla determinazione dell'IVA complessivamente prodotta dalle attività svolte nei porti nelle annualità 2015 (di competenza dell'esercizio 2014) e 2016 (di competenza dell'esercizio 2015), alla determinazione del Fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti e al relativo riparto, sia della quota dell'80%, ripartita a ciascun porto sulla base della propria capacità contributiva, e della quota del 20% ripartita con criteri perequativi sulla base di specifiche esigenze.

In particolare il decreto ministeriale n. 442/2013 specifica che il Fondo 2015 (IVA riscossa nell'esercizio 2015) ammonta a complessivi euro 47 milioni (di cui 37,6 da ripartire sulla base della capacità impositiva di ciascun porto, e i restanti 9,4 ripartiti secondo criteri perequativi sulla base di specifiche esigenze manifestate ai porti di Cagliari, Piombino e Trieste), importo notevolmente inferiore rispetto al tetto massimo individuato dalla normativa di riferimento in 90 milioni di euro (di cui 72 milioni costituenti il Fondo, e 18 milioni da ripartire secondo criteri perequativi), ciò in ragione di provvedimenti che ne hanno disposto una sensibile diminuzione.

Si tratta nello specifico:

- ✓ dell'ex art. 13, comma 6, del D.L. n. 145/2013 con il quale si prevede di assegnare un importo di 23 milioni di euro alla realizzazione di interventi di immediata cantierabilità finalizzata al miglioramento della competitività nei porti;
- ✓ e del decreto n. 91313/2015 del Ministero dell'Economia e Finanze, adottato in applicazione del Decreto Legge n. 185 del 25/11/2015 concernente "Misure Urgenti per il Territorio", che destina una quota di 20 milioni di euro del Fondo ad altre partite.

Per quanto concerne la dotazione del Fondo per l'annualità 2016 (IVA di competenza dell'esercizio 2015), con decreto ministeriale n. 443/2013 lo stesso è stato determinato in complessivi 63,7 milioni di euro, importo ridotto rispetto al tetto massimo di 90 milioni di 26,3 milioni di euro considerato che:

- ✓ anche per quanto concerne l'anno 2015 vige l'art. 13, comma 6, del D.L. n. 145/2013 che assegna l'importo di 20 milioni di euro del Fondo alla realizzazione di interventi di immediata cantierabilità finalizzata al miglioramento della competitività nei porti;
- ✓ 1,3 milioni di euro sono assegnati alle Capitanerie di Porto per l'adeguamento e lo sviluppo del Sistema Informativo per la gestione portuale e per lo sviluppo del Sistema informativo del Demanio marittimo
- ✓ e il Decreto Legislativo n. 196/2015 riduce di ulteriori 5 milioni di euro il capitolo di bilancio di riferimento per la dotazione del Fondo di cui all'art. 18 bis.

L'80% del Fondo, pari ad euro 50,96 milioni di euro è ripartito tra tutti i porti proporzionalmente alla capacità contributiva di ciascuno di essi, mentre la quota di 12,74 milioni di euro viene ripartita con criteri perequativi tra i porti di Marina di Carrara, Palermo, Brindisi e Ancona.

L'importo complessivamente riconosciuto a questo Ente è pari a 28,494 milioni di euro, ripartiti come nella tabella sotto riportata. In particolare per quanto concerne l'I.V.A. di competenza dell'esercizio 2014 - Fondo 2015 è stato riconosciuto un importo complessivo pari a Euro 11.951.328,79, di cui 9,545 milioni di euro alla soppressa Autorità Portuale di Genova e 2,406 milioni di euro alla soppressa Autorità Portuale di Savona in ragione della partecipazione rispettivamente al 25,38% e 6,39% all'IVA complessivamente introdotta nel territorio italiano per il tramite di operazioni portuali; mentre per quanto concerne l'I.V.A. di competenza dell'esercizio 2015 - Fondo 2016, il contributo complessivamente riconosciuto ammonta ad euro 16,542 milioni di euro, di cui 13,014 milioni di euro per le attività svolte nel territorio del porto di Genova e 3,528 milioni di euro per le attività svolte nel territorio del porto di Savona in ragione della partecipazione rispettivamente al 25,54% e 6,92%.

Fondo 2015 e 2016 per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti

AUTORITA' PORTUALE	IVA di competenza ANNO 2014 – Fondo 2015			IVA di competenza ANNO 2015- Fondo 2016		
	IVA PRODOTTA	%	IMPORTO SPETTANTE	IVA PRODOTTA	%	IMPORTO SPETTANTE
ANCONA	519.820.263,01	4,17%	1.566.619,16	471.257.307,89	4,33%	2.209.037,53
AUGUSTA	1.643.590.635,38	13,17%	4.953.405,55	1.524.459.665,40	14,02%	7.145.965,81
BARI	80.131.125,37	0,64%	241.496,85	109.737.347,24	1,01%	514.398,22
BRINDISI	145.382.267,07	1,17%	438.148,84	134.829.045,27	1,24%	632.016,56
CAGLIARI	23.639.856,75	0,19%	71.245,11	28.522.876,29	0,26%	133.701,89
CATANIA	29.365.566,92	0,24%	88.501,09	35.381.571,45	0,33%	165.852,53
CIVITAVECCHIA	594.478.138,39	4,76%	1.791.620,88	560.808.306,84	5,16%	2.628.811,42
GENOVA	3.167.176.780,34	25,39%	9.545.145,06	2.776.360.483,18	25,54%	13.014.301,08
GIOIA TAURO	39.975.441,22	0,32%	120.476,82	49.432.936,56	0,45%	231.718,87
LA SPEZIA	801.974.761,92	6,43%	2.416.968,16	905.480.615,02	8,33%	4.244.476,69
LIVORNO	1.291.329.827,58	10,35%	3.891.772,19	1.050.573.522,02	9,66%	4.924.605,51
MANFREDONIA	2.111.084,15	0,02%	6.362,32	3.073.296,73	0,03%	14.406,20
MARINA DI CARRARA	3.591.667,12	0,03%	10.824,46	3.684.616,70	0,03%	17.271,79
MESSINA	1.218.490.989,10	9,77%	3.672.252,62	653.597.844,18	6,01%	3.063.766,10
NAPOLI	505.805.987,60	4,05%	1.524.383,34	497.346.812,42	4,57%	2.331.333,12
OLBIA E G. ARANCI	149.692,68	0,00%	451,14	523.277,52	0,00%	2452,88
PALERMO	16.516.649,43	0,13%	49.777,40	14.395.934,16	0,13%	67.481,52
PIOMBINO	2.566.196,21	0,02%	7.733,93	2.864.127,90	0,03%	13.425,71
RAVENNA	338.298.356,26	2,71%	1.019.553,72	328.736.495,56	3,02%	1.540.965,50
SALERNO	129.351.645,67	1,04%	389.836,22	115.709.427,42	1,06%	542.392,58
SAVONA	798.396.379,19	6,40%	2.406.183,73	752.716.092,83	6,92%	3.528.386,87
TARANTO	285.504.278,39	2,29%	860.444,47	200.015.754,20	1,84%	937.581,87
TRIESTE	174.441.629,01	1,40%	525.727,10	194.836.347,81	1,79%	913.303,19
VENEZIA	663.975.445,30	5,32%	2.001.069,84	457.030.021,93	4,20%	2.142.346,55
TOTALE	12.476.064.664,06	100,00%	37.600.000,00	10.871.373.726,52	100,00%	50.960.000,00

Nel dettaglio i valori dell'ADSP sono i seguenti:

IVA di competenza ANNO 2014 – Fondo 2015				IVA di competenza ANNO 2015 - Fondo 2016		
	IVA PRODOTTA	%	IMPORTO SPETTANTE	IVA PRODOTTA	%	IMPORTO SPETTANTE
ADSP	3.965.573.159,53	31,79%	11.951.328,79	3.529.076.576,01	32,46%	16.542.687,95

con un valore cumulato nel biennio di 7,5 miliardi di IVA generata dalle attività svolte nei propri porti di competenza, pari al 32,10% dell'IVA complessivamente generata nel territorio nazionale dalle attività commerciali portuali, che determinano pertanto un importo di riparto del gettito IVA di 28,5 milioni di euro. E' evidente che il criterio di riparto è del tutto penalizzante per l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale così come già peraltro rilevato in via generale dall'Autorità Garante per la Concorrenza e il Mercato¹.

Con riferimento al Fondo dell'annualità 2014 (IVA di competenza dell'esercizio 2013), si è a conoscenza che nella seduta del 20 gennaio 2016 la Conferenza Stato-Regioni ha approvato lo schema di riparto alle ex Autorità Portuali dell'IVA riscossa nel corso dell'esercizio 2013. Dallo schema di riparto trasmesso all'ADSP, dovrebbe essere riconosciuto un importo di complessivi euro 16,89 milioni di euro, derivanti per 12,7 milioni di euro dall'IVA generata dalle attività nel porto di Genova (23,69% rispetto al totale gettito IVA riscosso nel 2013) e per 4,19 milioni di euro dall'IVA generata dalle attività nel porto di Savona (7,82% rispetto al totale gettito IVA riscosso nel 2013).

In considerazione del fatto che il Ministero ha comunque proceduto alla determinazione e all'adozione dei provvedimenti di riparto per il gettito IVA delle annualità 2015 e 2016 sembrerebbero non sussistere problematiche sostanziali sulle modalità di riparto dell'annualità 2014; si procederà pertanto nel corso dell'esercizio corrente a richiedere formalmente al Ministero vigilante contezza sullo stato della pratica.

Per le motivazioni sopraesposte nel bilancio di previsione 2017 non si è tenuto conto della quota di eventuale devoluzione del Fondo dell'annualità 2014.

3. Le previsioni 2017 e il raffronto con l'esercizio assestato 2016.

Le premesse sopra riportate delineano lo scenario dell'anno finanziario 2017 che sarà ancora una volta gravato dalle pesanti restrizioni che hanno caratterizzato gli anni appena trascorsi, in cui si sono consolidate le politiche di riduzione dei costi dell'apparato amministrativo, con l'adozione di provvedimenti quali quelli del Decreto Legge n. 78/2010, del Decreto Legge n. 95/2012, del Decreto Legge n. 101/2013, del D.P.R. n. 122/2013, del Decreto Legge n. 66/2014 e delle varie

¹ Secondo l'AGCM "un criterio di ripartizione di un fondo di finanziamento destinato all'adeguamento delle infrastrutture portuali basato sull'ammontare dell'Iva" non è idoneo "a quantificare equamente il reale flusso dei traffici portuali", pertanto "appare in contrasto con i principi posti a tutela della concorrenza e del mercato". "L'Iva sulle merci in entrata da un lato non considera quella parte dell'imposta che non viene riscossa in virtù di esenzioni fiscali (come nei casi di applicazione dei codici tributo 406 e 407), dall'altro favorisce i porti presso i quali viene movimentata merce ad alta aliquota Iva, come avviene nel caso dei prodotti petroliferi, anche quando scarico e movimentazione della merce non richiedono particolari opere infrastrutturali".

Leggi di Stabilità che si sono succedute sino ad oggi.

E' necessario segnalare che, se l'impostazione della "continuità amministrativa" persiste oggi in capo all'Autorità di Sistema Portuale, il nuovo Ente dovrebbe versare annualmente nelle casse dello Stato un importo di circa 2,1 milioni di euro quali riduzioni di spesa determinate dai provvedimenti sopracitati.

Tali versamenti "coattivi" derivanti da tagli di spesa di tipo "orizzontale" determinano una forma di "devoluzione contraria" dagli enti periferici al centro per il finanziamento di politiche di spesa pubblica, in controtendenza con l'autonomia finanziaria, amministrativa e di bilancio di cui le Autorità di Sistema dovrebbero essere dotate.

Al proposito è necessario ribadire che l'Ente di Sistema Portuale, quale derivante dall'accorpamento delle cessate Autorità portuali di Genova e Savona, rappresenta un ente giuridico "nuovo" a cui non dovrebbero applicarsi le riduzioni di spesa calcolate con il criterio del "costo storico" così come anche ribadito dal parere del Consiglio di Stato Sezione Prima - nell'ordinanza dell' 11.6.2014 sull'Agenzia nazionale per la sicurezza del volo.

Al momento pertanto le riduzioni di spesa sopra descritte verranno appostate in via prudenziale, attendendo comunque un pronunciamento in proposito dei competenti ministeri che verranno all'uopo interessati.

La tabella riportata alla pagina che segue sintetizza quanto sopra illustrato, mettendo in confronto i valori aggregati della manovra di bilancio 2017 con i valori 2016 assestati: considerato che l'attuale bilancio viene redatto ad esercizio 2017 ormai avviato, i valori relativi al 2016 non possono che essere quelli assestati al 31/12/2016 ai sensi dell'art. 14 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente. L'esercizio 2016, infatti, è ormai chiuso e i relativi valori di competenza e cassa sono pertanto ormai consolidati.

Nelle pagine che seguono vengono dettagliate le singole poste del bilancio di parte corrente e capitale.

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 ADSP - SINTESI A SEZIONI CONTRAPPOSTE E RAFFRONTO CON IMPORTI ASSESTATI AL 31/12/2016

AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2016		228.077.263,81			
ENTRATE			USCITE		
	2017	2016		2017	2016
Tasse Portuali	30.200.000,00	29.941.338,41	Oneri per organi ente	395.000,00	547.723,17
Tassa ancoraggio	16.700.000,00	16.135.303,21	Spese per il personale	23.470.290,00	21.575.768,95
Sovrattassa Merci	5.200.000,00	5.084.793,32	Spese di Funzionamento	6.003.460,00	3.291.601,23
Addizionale sovrattassa Security	3.000.000,00	3.043.622,48	Spese per Prestazioni istituzionali	16.380.980,00	12.069.811,64
Canoni Patrimoniali	1.015.000,00	1.124.584,55	Interessi passivi	2.330.000,00	2.017.823,84
Canoni Demaniali	33.600.000,00	36.841.412,32	Imposte e Tasse	2.276.500,00	1.984.638,18
Interessi attivi	115.500,00	149.284,71	Spese per liti, oneri vari e accantonamenti	16.727.870,00	3.057.136,71
Altre entrate	4.329.000,00	4.632.473,27			
ENTRATE CORRENTI	94.159.500,00	96.952.812,27	SPESE CORRENTI	67.584.100,00	44.544.503,72
SALDO DELLA GESTIONE CORRENTE				26.575.400,00	52.408.308,55
	2017	2016		2017	2016
			Opere e fabbricati	43.145.000,00	10.609.644,81
Cessione di partecipazioni	0,00	0,00	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	22.235.000,00	0,00
Contributo dello Stato per opere	31.435.000,00	2.940.000,00	Manutenzioni straordinarie	13.440.000,00	5.527.805,78
Mutui e altri debiti finanziari	27.000.000,00	20.000.000,00	Immobilizzazioni materiali ed immateriali	15.698.000,00	1.708.383,24
Altre entrate in conto capitale	4.502.000,00	1.505.446,04	Altre uscite in conto capitale	8.860.000,00	4.214.965,48
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0,00	4.651.000,00	TFR cessazioni	1.178.000,00	588.836,72
			Rimborso Mutui e altri debiti finanziari	15.197.000,00	12.860.166,77
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	62.937.000,00	29.096.446,04	USCITE IN CONTO CAPITALE	119.753.000,00	35.509.802,80
SALDO DELLA GESTIONE CAPITALE				-56.816.000,00	-6.413.356,76
PARTITE DI GIRO	11.118.000,00	8.959.645,02	PARTITE DI GIRO	11.118.000,00	8.959.645,02
TOTALE ENTRATE	168.214.500,00	135.008.903,33	TOTALE USCITE	198.455.100,00	89.013.951,54
			AVANZO DI GESTIONE	-30.240.600,00	45.994.951,79
ANNULLAMENTO RESIDUI ATTIVI PRESUNTI	3.145.000,00				
AVANZO COMPLESSIVO PRESUNTO AL 31/12/2017	194.691.663,81				

Come è possibile vedere, le entrate per tasse portuali si mantengono sostanzialmente invariate rispetto ai valori dell'esercizio 2016 ormai definiti. Viceversa, gli stanziamenti riferiti ai canoni demaniali sono stimati per il 2017 a valori inferiori, per effetto di entrate di carattere straordinario che si sono verificate nell'esercizio 2016.

Sul versante dei Contributi Statali sono state indicate le risorse rivenienti dal contributo di cui alla Legge n. 43/2005 la cui quota annua è pari a 2,94 milioni di euro; va segnalato rispetto a tale entrata che l'annualità 2017 costituisce l'ultima tranche. Sono stati inoltre previsti gli importi relativi alla ripartizione dell'80% del Fondo gettito IVA di cui all'art. 18 bis della Legge n. 84/94, con riferimento alle dotazioni del fondo delle annualità 2015 e 2016, così come argomentato nel paragrafo precedente.

In particolare con riferimento alla ripartizione dell'80% del Fondo relativo all'anno 2015 vengono riconosciuti importi per 9.545.145,06 euro all'ex Autorità Portuale di Genova e per 2.406.183,73 euro all'ex Autorità Portuale di Savona, mentre con riferimento alla ripartizione dell'80% del Fondo relativo all'anno 2016 vengono riconosciuti rispettivamente importi per 13.014.301,80 euro e per 3.528.386,87 euro, per un importo complessivo di euro 11.951.328,79 per l'annualità 2015 ed euro 16.542.688,67 per l'annualità 2016.

Per quanto attiene alle spese, i valori del 2017 di parte corrente sono vincolati ai provvedimenti di riduzione degli stanziamenti previsti sia in termini di "Consumi Intermedi" che in termini di "Spending Review" che permangono per alcune tipologie di spese.

Il saldo di parte corrente pari a circa 26,575 milioni di euro è influenzato da stanziamenti complessivi pari a circa 16,7 milioni di euro complessivi per "spese per liti oneri vari e accantonamenti" che tengono conto, oltre agli oneri connessi al rilevante contenzioso in essere riguardante tutti i settori dell'Ente, anche dei presumibili risarcimenti connessi con le cause per l'amianto (cause per malattie professionali da "mesotelioma"), riconducibili alla gestione dell'ex Consorzio Autonomo del Porto, a cui l'Ente dovrà comunque far fronte senza tuttavia alcun sostegno da parte dello Stato.

Per quanto concerne le altre spese di parte corrente, gli incrementi sono in gran parte determinati da spese inizialmente previste nell'esercizio 2016 ma posticipate, per vari fattori, all'esercizio 2017. Va dunque segnalato, in quasi tutte le tipologie, che i valori assestati del 2016 non evidenziano un reale risparmio nell'esercizio precedente, bensì una ridotta capacità di spesa che si è generata nell'esercizio trascorso anche per effetto di una gestione transitoria che ha traghettato gli enti verso la nuova riforma portuale.

Nella categoria delle spese per il personale, sono quindi previsti maggiori oneri che derivano da diversi elementi che incidono sulla dinamica retributiva: le previsioni 2017 includono gli incrementi contrattuali previsti dal CCNL vigente e riguardanti l'ultima tranche che nell'esercizio 2017 avrà impatto sull'intero anno; sono inclusi gli incrementi previsti dagli accordi di contrattazione aziendale già vigenti per entrambe le sopresse autorità portuali; è previsto il

completamento dell'organico già considerato nei piani di fabbisogno di personale dei cessati enti. Sono inoltre previsti alcuni miglioramenti retributivi anche in considerazione della necessaria "armonizzazione" a cui ci si dovrà tendere.

Le spese in conto capitale includono i valori per 78,617 milioni di euro riconducibili all'elenco Annuale delle Opere di cui al Programma Triennale 2017 - 2019 (ivi incluso l'accantonamento al fondo accordi bonari ex art. 12 del D.P.R. n. 207/2010 pari ad almeno il 3% dell'importo complessivamente previsto, per un importo di 700 mila euro).

Rispetto ai valori assestati del 2016, gli importi previsti per il 2017 evidenziano una sostanziale ripresa e ripartenza dei programmi di sviluppo degli scali che nell'esercizio trascorso hanno scontato una fase obbligata di cambiamento conclusasi con il varo del dlgs 169/2016.

4. La situazione di indebitamento

Le partite in conto capitale evidenziano anche le quote 2017 di rimborso dei mutui (15,020 milioni di euro) che l'Ente ha ereditato dalle due sopresse Autorità Portuali di Genova e di Savona, mutui contratti a decorrere dall'esercizio 2007 ad oggi: la situazione debitoria conta operazioni finanziarie stipulate per oltre 292 milioni di euro, di cui 130 milioni di euro con la Banca Europea degli Investimenti con una quota attualmente in fase di proroga. L'ammontare delle operazioni di indebitamento in essere comporta l'impegno di risorse significative stimate in 15/20 milioni di euro annui per i prossimi 12-15 anni sino a concludersi, secondo piani di ammortamenti via via decrescenti, con le successive annualità.

Nella tabella sottostante viene rappresentata la situazione delle operazioni di finanziamento perfezionate nel corso degli anni, con indicazione delle somme di parte capitale rimborsate e delle somme erogate dall'istituto finanziario.

Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale- Situazione indebitamento

	IMPORTO DEL FINANZIAMENTO	IMPORTO EROGATO	QUOTA CAPITALE ANCORA DA EROGARE	QUOTA CAPITALE ANNUA	RIMBORSO QUOTA CAPITALE	DEBITO RESIDUO SU FINANZIATO	DEBITO RESIDUO SU EROGATO
DEPFA BANK PLC (07.2008)	24.567.198,75	24.567.198,75	0	1.630.491,86	14.784.247,62	9.782.951,13	9.782.951,13
BANCA CARIGE N.126 (03.2010)	49.446.173,70	33.945.266,20	15.500.907,50	3.296.411,58	23.074.881,06	26.371.292,64	10.870.385,14
BANCA CARIGE N.135 (11.2010)	51.000.000,00	25.816.099,52	25.183.900,48	3.400.000,00	22.100.000,00	28.900.000,00	3.716.099,52
CDDPP (05.2012)	27.000.000,00	27.000.000,00	0	1.736.859,10	4.690.358,85	22.309.641,15	22.309.641,15
BEI N.146 (07.2012) ¹	50.000.000,00	10.000.000,00	40.000.000,00	666.666,67	1.333.333,33	48.666.666,67	8.666.666,67
BEI N. 159 (12.2013)	50.000.000,00	20.000.000,00	30.000.000,00	1.333.333,33	666.666,67	49.333.333,33	19.333.333,33
BEI N. 82.311 (07.2013)	30.000.000,00	30.000.000,00	0,00	2.000.000,00	6.000.000,00	24.000.000,00	24.000.000,00
BANCA CARIGE N.379 (07.2013) ²	10.000.000,00	10.000.000,00	0,00	586.315,82	0,00	10.000.000,00	10.000.000,00
TOTALE	292.013.372,45	181.328.564,47	110.684.807,98	14.650.078,36	72.649.487,53	219.363.884,92	108.679.076,94

¹) L'importo erogato corrisponde alla prima tranche del mutuo che al momento è in fase di proroga;

²) il contratto di mutuo stipulato prevede un rimborso con rate costanti, e quote di capitale decrescenti; l'importo indicato è relativo al pagamento delle rate previste nel 2017

In sintesi:

- ✓ le due ex Autorità Portuali soppresse hanno fatto ricorso ai mercati finanziari per reperire risorse da destinare agli investimenti per un ammontare complessivo di 292 milioni di euro;
- ✓ ad oggi risultano erogazioni per 181,32 milioni di euro;
- ✓ l'indebitamento sul finanziato al netto delle quote di parte capitale già rimborsate ammonta a 219,4 milioni di euro;
- ✓ l'indebitamento effettivo al netto delle tranches non ancora erogate dei contratti di mutuo ammonta a 108,7 milioni di euro, essendo già stati effettuati rimborsi di quote capitali per 72,65 milioni di euro.

La politica finanziaria di indebitamento, sia quella già attuata che quella futura, oltre che imporre necessariamente un'osservazione continua degli equilibri finanziari, deve guardare alle politiche di sviluppo dello scalo nel suo insieme e nel tempo, tenendo conto sia degli interventi di breve periodo che di quelli di medio termine, proprio per evitare "politiche cosiddette dei due tempi".

Nel corso dell'esercizio 2017 è prevista l'assunzione di un nuovo contratto di mutuo per un importo di 27 milioni di euro, secondo le condizioni previste nella Convenzione stipulata dalla soppressa Autorità Portuale di Savona con l'ex tesoriere Cassa di Risparmio di Savona, la quale prevede la possibilità nell'arco della convenzione (a decorrere dal 2013 per un quadriennio) di stipulare contratti di finanziamento per un importo annuale massimo di 10 milioni di euro per il finanziamento di opere infrastrutturali.

Le tranches non richieste si cumulano nel corso degli anni successivi, e considerato che la convenzione è in essere dal 2013, e che ad oggi è stata richiesta una sola tranche di 10 milioni di euro, risulta tuttora possibile richiedere erogazioni per 40 milioni di euro.

LE RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE

Le risorse del bilancio di previsione 2017 ammontano a complessivi 157,1 milioni di euro al netto delle partite di giro, ed attengono per 94,16 milioni di euro ad entrate di parte corrente, e per 62,9 milioni di euro ad entrate di parte capitale.

LE RISORSE CORRENTI

Con riferimento alle risorse di parte corrente, le entrate tributarie costituiscono una voce cospicua in termini assoluti, costituita 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 alle tempistiche della loro permanenza.

Esse ammontano nel complesso a 55,1 milioni di euro, corrispondenti a circa il 58,52% del totale delle entrate di parte corrente.

Nel dettaglio le entrate tributarie sono così costituite:

- 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 30,2 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 16,7 milioni di euro;
- sovrattassa sulle merci sbarcate ed imbarcate per 5,2 milioni di euro, istituita nel solo porto di Genova con la Delibera n. 4 del 5 novembre 2003;
- addizionale per vigilanza e servizi di sicurezza portuale sulle merci sbarcate e imbarcate per 3 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.

ENTRATE CORRENTI Raffronto	2017	2016*	Scostamento	Var. %
Trasferimenti da parte dello Stato				
Trasferimenti da parte della Regione				
Trasferimenti da parte di Comuni e Province				
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	0	281.760	-281.760	-100,00%
Entrate tributarie	55.100.000	54.205.057	894.943	1,65%
Redditi e proventi patrimoniali	34.730.500	38.115.282	-3.384.782	-8,88%
Poste correttive e compensative di uscite correnti	1.770.700	1.878.378	-107.678	-5,73%
Entrate non classificabili in altre voci	2.246.300	2.126.679	119.621	5,62%
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	312.000	345.656	-33.656	-9,74%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	94.159.500	96.952.812	-2.793.312	-2,88%

* Importo assestati al 31/12/2016

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Con riferimento alle tasse portuali è previsto nel 2017 uno scostamento complessivo di circa di 900 mila euro.

L'andamento delle entrate per tasse portuali non sempre trova perfetta correlazione con quello dei traffici e con l'arrivo delle navi, o comunque, non è di agevole comprensione, considerato soprattutto il fatto che l'imposizione della tassa portuale è di competenza dell'Agenzia delle Dogane e quella di ancoraggio è di competenza della Capitaneria di Porto (D.P.R. n. 1340 del 30/8/1966).

Ai fini di una corretta programmazione finanziaria delle risorse disponibili, sarà necessario attivare una procedura di dialogo fra i sistemi della Autorità di Sistema Portuale, Autorità Marittima ed Agenzia delle Dogane anche al fine di poter meglio tracciare le informazioni concernenti i movimenti di navi e merci e, quindi, delle relative tassazioni.

L'andamento della tassa di ancoraggio dipende dalla tipologia della nave, dalla nazionalità, dalla stazza, dal porto di partenza e di destinazione, e dalla modalità di pagamento prescelta, l'andamento della tassa portuale, della sovrattassa sulle merci imbarcate e sbarcate e dell'addizionale per vigilanza e servizi di sicurezza portuale dipendono direttamente dal tonnellaggio della merce movimentata e dalla categoria merceologica.

Per quanto riguarda le altre entrate di parte corrente, le entrate per canoni demaniali che si attestano sui 33,6 milioni di euro, rappresentano il 20,8% rispetto al totale delle entrate (al netto delle partite di giro).

Le entrate per canoni demaniali devono tener conto della possibile rideterminazione di alcuni canoni concessori, i cui esiti avranno effetti nelle poste a residuo dell'Ente e che potrebbero determinare una revisione dei valori di talune annualità pregresse.

LE RISORSE PER GLI INVESTIMENTI

Per quanto concerne le risorse per gli investimenti nella tabella seguente viene illustrata la ripartizione delle risorse di parte capitale, che nel 2017 ammontano a circa 70,43 milioni di euro.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE Raffronto	2017	2016*	Scostamento	Var. %
Alienazione di immobili e di diritti reali				
Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali				
Realizzo di valori mobiliari				
Riscossione di altri crediti	4.325.000	1.285.953	3.039.047	236,33%
Trasferimenti dallo Stato	31.435.000	2.940.000	28.495.000	969,22%
Trasferimenti dalla Regione				
Trasferimenti da Comuni e Province				
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0	4.651.000	-4.651.000	-100,00%
Assunzione di mutui	27.000.000	20.000.000	7.000.000	35,00%
Assunzione di altri debiti finanziari	177.000	219.493	-42.493	-19,36%
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	62.937.000	29.096.446	33.840.554	116,30%

* Importo assestati al 31/12/2016

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Con riferimento alla voce “Realizzo di valori mobiliari” in ossequio al principio di prudenza di cui al D.Lgs. n. 91/2011 non è stata prevista alcuna entrata nell’esercizio 2017, sebbene nel corso dell’anno si dovrà procedere all’avvio delle azioni previste nel Testo Unico in materia di società partecipate dalla Pubblica Amministrazione di cui al D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 che è entrato in vigore il 23 settembre u.s.

In particolare:

1. entro il 30 settembre 2017 si dovrà procedere ad una ricognizione straordinaria delle partecipazioni secondo quanto previsto dall’art. 24 “Revisione straordinaria delle partecipazioni dell’Ente”;
2. entro un anno dalla delibera di ricognizione, ai sensi del comma 4 dell’art. 24, si dovrà procedere ad alienare le partecipazioni non ammesse;
3. è prevista la redazione di un “Piano periodico di razionalizzazione delle società partecipate”: la prima razionalizzazione periodica dovrà avvenire nell’anno 2018, con riferimento alla situazione al 31 dicembre 2017.

La revisione straordinaria delle partecipazioni detenute dall’AdSP dovrà tener conto dei Piani di razionalizzazione approvati dalle sopresse Autorità Portuali ai sensi del comma 612 della legge di Stabilità 2015.

Si deve segnalare al riguardo lo stato della procedura di fuoriuscita dalla Società Milano Serravalle – Milano Tangenziali S.p.A. avviata ai sensi dell’ art. 1 comma 569 L. 147/2013.

Con la nota prot. n. 4779 del 14 marzo 2017 è stata trasmessa la Relazione del Consiglio di Amministrazione della Milano Serravalle – Milano Tangenziali S.p.A. in ordine all'applicazione dell'art. 2437-ter del Cod. Civ. relativamente ai criteri di determinazione del valore di liquidazione delle azioni ai fini della cessazione dei soci pubblici ex art. 1 comma 569 L. 147/2013.

Il Consiglio di Amministrazione nella seduta del 28 febbraio 2017 ha deliberato di fissare in via definitiva il valore unitario di liquidazione delle azioni in Euro 2,29 tenuto conto dei pareri rilasciati dagli Organi di controllo societari (Collegio sindacale e Società di revisione) che sostanzialmente hanno affermato "l'adeguatezza, la ragionevolezza e non arbitrarietà del metodo adottato per la determinazione del valore di liquidazione delle azioni e della corretta applicazione dello stesso.

Ne discende che il valore derivante dalla cessione ammonta a Euro 1.168.145,00 pari al prodotto del valore unitario (euro 2,29) moltiplicato al numero delle azioni detenute (n. 510.107 corrispondenti allo 0,283% del capitale sociale).

Tuttavia la Società ha comunicato che l'effettiva liquidazione sarà condizionata "al reperimento di adeguata provvista finanziaria e alla accettazione da parte degli Azionisti recedenti di una modalità di liquidazione rateale da effettuarsi in cinque anni, scomputando eventuali posizioni di debito/credito esistenti fra la Società e i Soci recedenti".

Pertanto, in considerazione di quanto sopra, in via prudenziale, per l'esercizio 2017 non è stata appostata alcuna previsione di entrata tra le partite attive.

Si provvederà ad apportare le necessarie variazioni di bilancio nel momento in cui sarà comunicato dalla Società Milano - Serravalle SpA l'importo che nel 2017 potrà essere erogato.

La voce "Riscossione di altri crediti" contempla, oltre ad una previsione di 100 mila euro per altri crediti, l'importo di 4,225 milioni di euro attinenti la riscossione di crediti dalla Società Partecipata Interporto di Vado Intermodal Operation S.p.A. (VIO S.p.A.), partecipata al 72% dall'ADSP a seguito del subentro di cui all'art. 22, comma 5 del D. Lgs. 169/2016.

In particolare, l'importo comprende:

- la somma di circa 3 milioni di euro quale credito attinente alla convenzione stipulata nel 2016;
- la somma di 1,225 milioni di euro attinente ad un pregresso finanziamento soci ceduto da GF Porterm srl;

Le relative entrate sono appostate nella parte vincolata dell'avanzo di amministrazione.

Alla voce "Trasferimenti dallo Stato" è prevista:

- la quota annuale della Legge n. 43/2005 dell'importo di 2,940 milioni di euro e la quota appostata nel 2017 costituisce l'ultima annualità;
- l'importo di 28,495 milioni di euro quali quote derivanti dalla Ripartizione dell'80% del Fondo per il finanziamento delle Infrastrutture portuali istituito ai sensi dell'art. 18 bis della

Legge n. 84/94 delle annualità 2015 e 2016.

Alla voce “Assunzione di mutui” è previsto un importo di 27 milioni di euro, contratto di mutuo che dovrebbe essere stipulato nel corso dell’esercizio aderendo alla Convenzione stipulata dalla già Autorità Portuale di Savona e l’ex tesoriere della stessa Cassa di Risparmio di Savona, al fine di finanziare parte degli interventi previsti nell’elenco annuale delle opere 2017.

I PROGRAMMI DI SPESA

I programmi di spesa prevedono un'articolazione in previsioni finanziarie di parte corrente e di parte capitale:

- A. per quanto attiene le spese correnti si è provveduto sostanzialmente a recepire negli stanziamenti di bilancio i provvedimenti di contenimenti della spesa che si sono susseguiti nel corso degli ultimi anni;
- B. in relazione alle partite di parte capitale si è previsto:
 - ✓ da un lato l'appostamento degli stanziamenti necessari per il finanziamento degli interventi previsti nel Programma Triennale delle Opere, ivi incluse le quote di ammortamento di rimborso dei mutui (di parte capitale);
 - ✓ l'acquisizione di immobilizzazioni materiali ed immateriali.

SPESE CORRENTI

Da oramai diversi anni a questa parte le previsioni di spesa delle voci che compongono le uscite di parte corrente sono significativamente condizionate dai limiti di spesa imposti dalle normative emanate dal governo in tema di contenimento della spesa pubblica.

Le prime disposizioni orientate alla riduzione degli stanziamenti di alcune categorie di spesa risalgono al provvedimento di Legge Finanziaria 2006 (commi 9 – 10 - 11), e a decorrere da allora nel corso degli anni si sono succeduti numerosi provvedimenti che hanno proseguito il trend di riduzione di spesa; in tal senso si sono succeduti in ordine cronologico il Decreto Bersani (artt. dal 22 al 27), il Decreto Legge n. 112 del 25 giugno 2008 (convertito con la Legge n. 133/2008), la Legge n. 122 del 30 luglio 2010, il Decreto Legge n. 138 del 13 agosto 2011 (convertito in Legge n. 148/2011), la cosiddetta Spending Review (Decreto Legge n. 95/2012, convertito con la Legge n. 135/2012), la Legge di Stabilità per l'esercizio 2013 (Legge n. 228/2012), il Decreto del Fare (Decreto Legge n. 101/2013, convertito con modificazioni dalla Legge n. 125 del 30 ottobre 2013), e da ultimo il Decreto Legge n. 66/2014 (convertito con modificazioni dalla Legge n. 89 del 23 giugno 2014).

La Legge di Stabilità per il 2017 non ha previsto nuove disposizioni orientate alla riduzione dei costi degli apparati delle Pubbliche Amministrazioni, e ciò trova parzialmente conferma nella nota consueta trasmessa dal Ministero vigilante contenente le indicazioni per la formazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2017 (prot. 20250 del 14/10/2016).

USCITE CORRENTI Raffronto	2017	2016*	Scostamento	Var. %
Uscite per gli Organi dell'Ente	395.000	547.723	-152.723	-27,88%
Oneri per il personale in attività di servizio	23.470.290	21.575.773	1.894.517	8,78%
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	6.003.460	3.291.651	2.711.809	82,38%
Uscite per prestazioni istituzionali	3.283.830	2.020.856	1.262.974	62,50%
Servizi di pubblica utilità	11.669.650	9.233.091	2.436.559	26,39%
Poste correttive e compensative di entrate	1.427.500	815.811	611.689	74,98%
Oneri finanziari	2.330.000	2.017.824	312.176	15,47%
Oneri tributari	2.276.500	1.984.638	291.862	14,71%
Uscite non classificabili in altre voci	16.227.870	3.057.137	13.170.733	430,82%
Oneri per il personale in Quiescenza				
Fondi e accantonamenti	500.000	0	500.000	100,00%
TOTALE USCITE CORRENTI	67.584.100	44.544.504	23.039.596	51,72%

* Importi assestati al 31/12/2016

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Nell'ottica del legislatore di voler ridurre i costi della macchina amministrativa pubblica, con riferimento all'esercizio 2017 rimangono vigenti alcune disposizioni in tema di riduzione dei costi le quali prevedono:

- a. la riduzione della spesa per consulenze e studi (ivi comprese le collaborazioni), con un tetto massimo del 20% rispetto a quella già effettuata nell'esercizio 2009 (L. n. 122/2010, art. 6, comma 7); il comma 5 dell'art. 1 della Legge n. 125/2013, di conversione del Decreto Legge n. 101/2013 dispone che la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, non possa essere superiore al 75% del limite di spesa fissato per il 2014;
- b. la riduzione della spesa per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza, con un tetto massimo del 20% rispetto a quella sostenuta nel 2009 (Legge n. 122/2010, art. 6, comma 8);
- c. la riduzione del 50% della spesa per missioni nazionali ed internazionali, rispetto a quella sostenuta nel 2009 (Legge n. 122/2010, art. 6, comma 12);
- d. la riduzione del 50% della spesa per attività di formazione, rispetto a quella sostenuta nel 2009 (Legge n. 122/2010, art. 6, comma 13);
- e. una limitazione alle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria per gli immobili utilizzati che non può essere superiore al 2% del valore dell'immobile (Legge n. 122/2010, art. 8);
- f. la riduzione della spesa complessiva sostenuta per autovetture e acquisto buoni taxi rispetto con un tetto massimo del 30% della spesa nel 2011 (Legge n. 89/2014, art. 15, comma 1);
- g. la riduzione delle voci di spesa inerenti i "consumi intermedi" di un importo pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 rispetto alle previsioni iniziali del 2012 (Legge n.

135/2012, art. 8, comma 3) a cui si cumula l'ulteriore riduzione del 5% per la spesa delle medesime voci (Legge n. 89/2014, art. 50, comma 3);

- h. permane il divieto di sostenere spese per sponsorizzazioni (Legge n. 122/2010, art. 6, comma 9).

La maggior parte delle riduzioni previste dalle citate disposizioni devono essere versate all'entrata del bilancio dello Stato, secondo le scadenze del 31 marzo, 30 giugno e 30 ottobre di ciascun anno. Tali indicazioni sono state confermate dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota prot. n. M_INF/PORTI/27639 del 13/10/2016.

In relazione alle suesposte riduzioni di spesa, si ribadisce che l'Autorità di Sistema Portuale rappresenta un ente giuridico "nuovo" istituito dal Dlgs 169/2016 che succede alle cessate Autorità portuali di Genova e Savona; al nuovo ente, che ha funzioni e organizzazione anche più estesa rispetto alle pregresse autorità portuali, non dovrebbero applicarsi le riduzioni di spesa determinate su parametri di "costo storico". Ha argomentato in merito anche un parere del Consiglio di Stato Sezione Prima – dell' 11.6.2014 che si è espresso sull'Agenzia nazionale per la sicurezza del volo.

Al momento pertanto le riduzioni di spesa sopra descritte verranno appostate in via prudenziale.

Per quanto concerne la determinazione del quantum, nel formulare le previsioni di bilancio delle voci soggette ai limiti di spesa, si è ritenuto di poter considerare in via cautelare quale valore massimo la somma dei limiti di spesa spettanti per ciascuna delle sopresse Autorità Portuale di Genova e Savona, ovvero i limiti di spesa per l'esercizio 2017 sono stati calcolati prendendo come dato di base la spesa sostenuta da ciascun ente nell'anno di riferimento, ed applicato a tale valore complessivo le percentuali di riduzioni previste dalla normativa vigente.

Nel seguito sono riportate le tabelle dalle quali si evincono i contenimenti di spesa sopracitati:

Spese per consulenze e collaborazioni (art. 6, comma 7, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	299.745,67
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	59.949,13
c) Spesa prevista nel 2017	59.900,00
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	239.796,54

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza ⁽¹⁾ (art. 6, comma 8, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	60.750,88
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	12.150,18
c) Spesa prevista nel 2017 ⁽¹⁾	21.900,00
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	48.600,70

(1) al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali

Le voci di spesa “Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza”, “Spese per missioni nazionali e/o internazionali” e “Spese per attività di formazione” prevedono variazioni compensative nel rispetto dell’invarianza dei complessivi tetti di spesa di cui alle disposizioni richiamate in tabella. Tale possibilità è prevista dall’articolo 50, comma 4, del Decreto Legge n. 66/2014.

Spese per sponsorizzazioni (art. 6, comma 9, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	0,00
b) Limite di spesa 2017	0,00
C) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	0,00

Spese per missioni nazionali e/o internazionali ⁽²⁾ (art. 6, comma 12, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	170.072,44
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	85.036,22
c) Spesa prevista nel 2017 ⁽²⁾	80.900,00
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	85.036,22

⁽²⁾ al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari

Si ritiene opportuno segnalare che lo stanziamento complessivo del capitolo “Indennità e rimborsi spese per missioni” pari ad euro 198.040,00 prevede anche spese inerenti missioni non soggette al limite dei tetti di spesa, in coerenza con il disposto dell’art. 6 comma 12 della Legge n. 122/2010 e di quanto indicato nella circolare MEF n. 40/2010, il cui importo stimato per l’esercizio 2017 ammonta a 117.140,00 euro. Nella tabella sottoriportata si dà evidenza dell’articolazione delle somme dello stanziamento complessivo.

Bilancio 2017 - Capitolo U1.4240

"Indennità e rimborso spese per missioni"

Totale stanziamento di bilancio 2017	198.040,00
di cui	
SOGGETTE AL TETTO DI SPESA (50%)	NON SOGGETTE al TETTO
80.900,00	117.140,00

Le spese di missione non soggette ai limiti di spesa includono ad esempio le spese di missione relative ai progetti comunitari “VENTO E PORTI”, “Code24”, MoS 24 e LOSAMEDCHEM.

Spese per attività di formazione (art. 6, comma 13, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	129.886,92
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	64.943,46
c) Spesa prevista nel 2017	58.900,00
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	64.943,46

Si segnala al riguardo che il capitolo U1.4260 “Spese per l’organizzazione di corsi per il personale” contiene anche una quota riferita alle spese per corsi obbligatori, pertanto non soggetta ai tetti di spesa di cui sopra, (ad esempio sicurezza sul lavoro, primo soccorso, antincendio secondo quanto previsto dal D. Lgs. n. 81/2008) che ammonta ad euro € 66.500,00. Il capitolo U1.4260 vale pertanto complessivamente 125.400,00 euro.

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 31.10.2017 (20% spesa 2009)	23.248,91
(art. 15, comma 1, Legge n. 89/2014)	
a) Spesa 2011	89.755,73
b) Limite di spesa 2017 (max 30%)	26.926,72
c) Spesa prevista nel 2017	26.926,71

Come è possibile notare nella tabella sopra riportata, la spesa prevista per l’acquisto, il noleggio e la gestione delle autovetture è di appena 26,9 mila euro per l’intero esercizio 2017: l’importo appostato, che corrisponde al tetto massimo imputabile per i due scali, è del tutto insufficiente per la funzionalità del nuovo ente che peraltro ha due dislocazioni funzionali sul territorio così come determinato dal Dlgs 169/2016. Nonostante le azioni di razionalizzazione già avviate, non si potrà che ribadire anche in tal caso ai ministeri vigilanti la necessità di una nuova definizione di parametri di spesa che abbandonino il criterio della “spesa storica”.

Per quanto concerne il limite di spesa relativo alle “Indennità, compensi, gettoni di presenza degli organi dell’Autorità Portuale”, il decreto “Milleproroghe 2017” ha esteso la valenza temporale a tutto il 2017 delle disposizioni di cui all’art. 6, comma 3, Legge n. 122/2010, e di conseguenza dell’ulteriore riduzione disposta dall’art. 5, comma 14, Legge n. 135/2012. Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ne ha dapprima dato comunicazione con nota prot. n. 842 del 16/01/2017, e successivamente comunicato con nota prot. n. 4662 del 10.03.2017 di ritenere non più applicabile le riduzioni di spesa di cui alle norme sopracitate, in considerazione del fatto che il D. Lgs. n. 169/2016 oltre ad aver “profondamente innovato l’organizzazione e i compiti delle Autorità di Sistema Portuale” ha “profondamente modificato la modalità di determinazione degli emolumenti del Presidente”.

Il Ministero conclude la nota rimandando comunque al Ministero dell’Economia e delle Finanze la conferma circa suddetta interpretazione considerato l’effetto sul bilancio dello Stato. Alla luce di tale interlocuzione, nel condividere l’avviso del Ministero vigilante, a titolo prudenziale si è deciso di stanziare comunque l’importo di 90.519,33 al capitolo U1.4630 che costituirà un’economia di bilancio nel caso in cui il MEF concordasse con l’interpretazione dell’AdSP e del ministero vigilante.

Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale	
(art. 6, comma 3, Legge n. 122/2010)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	46.398,73
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei Conti	10.123,36
c) Riduzione 10% gettoni presenza Comitato Portuale	3.824,13
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a+b+c)	60.346,22

Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale	
(art. 5, comma 14, Legge n. 122/2010)	
e) Riduzione 5% compenso Presidente	23.199,36
f) Riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	5.061,68
g) Riduzione 5% gettoni presenza Comitato Portuale	1.912,07
h) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (e+f+g)	30.173,11

Viceversa, non risulta ad oggi prorogato il limite di spesa relativo all'acquisto di "mobili e arredi", istituito dal comma n. 142 dell'articolo 1 della Legge n. 228/2012, la cui valenza temporale era fissata al 31/12/2016.

In questo caso la riduzione di spesa per il versamento della relativa quota da versare al Bilancio dello Stato, non è stata contemplata nel bilancio 2017.

Spese per consumi intermedi	
(art. 8, comma 3, Legge 135/2012; art. 50, comma 3, Legge n. 89/2014)	
a) Spesa prevista nel 2012	11.914.348,60
b) spesa sostenuta nel 2010	9.533.127,01
c) Somma da versare a bilancio dello Stato entro il 30/06/2017 pari al 10% + 5% della spesa sostenuta nel 2010 ⁽³⁾	1.429.969,05
d) Limite di spesa 2017 (a-c)	10.484.379,55
e) Spesa prevista nel 2017	10.397.910,00

⁽³⁾ Nel calcolo, oltre alle voci contenute nella categoria "uscite per l'acquisto di beni di consumo e servizi", debbono essere considerate le spese relative alle missioni sia del personale dipendente che degli organi di amministrazione e di controllo, le spese di formazione e quelle di promozione a qualsiasi titolo sostenute.

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati		
(art.2, comma 618-623, Legge n. 244/2007 - art. 8, Legge n. 122/2010)		
a) Numero degli immobili	b) Valore degli immobili	28.366.000,00
c) Limite di spesa (2%)*		567.320,00
d) Spesa prevista nel 2017	per manutenzione ordinaria	116.500,00
	per manutenzione straordinaria	0,00
	in totale	116.500,00
e) Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	47.969,60
	per manutenzione straordinaria	50.000,00
	in totale	97.969,60
Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 (e-c)		0,00

* valore stimato sulla base dei valori di zona del mercato immobiliare dell'Agenzia del Territorio

Per quanto riguarda il capitolo U1.5121 “Manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati”, è previsto uno stanziamento per un milione di euro ai fini di interventi di manutenzione straordinaria da effettuarsi negli edifici utilizzati dalla sede di Genova dell’Autorità di Sistema Portuale; in particolare si tratta dell’edificio di Palazzo San Giorgio (400 mila euro) e dell’edificio della Stazione Marittima “dei Mille” (600 mila euro), entrambi dichiarati di interesse storico artistico particolarmente importante ai sensi dell’art. 10, comma 1, del Decreto Legislativo n. 42/2004, e pertanto sottoposti a vincoli di tutela storico-artistica da parte del Ministero dei Beni Culturali.

Considerato quanto previsto dal Codice dei Beni Culturali, tali immobili sono da considerarsi non soggetti al tetto di spesa.

In virtù della spesa sostenuta nel 2007 pari a € 97.696,60 non risulta alcun importo da versare al bilancio dello Stato.

Per quanto concerne le riduzioni di spesa delle voci inerenti la categoria dei “consumi intermedi”, considerato che dall’analisi di quanto effettuato dalle sopresse Autorità Portuali, oggi AdSP, sono emerse differenti modalità di applicazione delle norme in materia, si è convenuto di omogeneizzare ed uniformare l’attuazione delle disposizioni sui consumi intermedi sulla base delle indicazioni fornite a suo tempo dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con le note prot. n. M_TRA/PORTI/16534 del 19.12.2012 e prot. n. M_TRA/PORTI/1060 del 28.01.2013, nonché sulla base delle indicazioni contenute nella Circolare del Ministero dell’Economia e delle Finanze n. 2/2013.

In particolare, si è proceduto con la rideterminazione delle spese effettivamente sostenute nell’esercizio 2010 e nell’esercizio 2012, escludendo dal computo della base di calcolo le spese per assicurazioni e le spese legali (importi contemplati dall’ex AP di Savona) in coerenza con le specifiche determinazioni del MIT, e mantenendo escluse le spese per pulizia e bonifica delle aree portuali afferenti l’ex AP di Savona, considerato che tali attività verrebbero svolte, in continuità con gli esercizi precedenti, dalla Servizi Generali del Porto di Savona-Vado s.r.l. (società partecipata al 46% dall’AdSP), ai sensi dell’art. 23 della legge 84/94.

Nella tabella sottostate si riepilogano pertanto le voci incluse e i valori inerenti il calcolo della riduzione per consumi intermedi, con l’indicazione dei relativi importi previsionali per l’esercizio 2017.

La quota di riduzione comprende sia le disposizioni di cui all’art. 8, comma 3, della Legge n. 135/2012 (pari al 10% della spesa sostenuta nell’esercizio 2010) sia l’ulteriore incremento (del 5%) disposto dall’art. 50, comma 3 della Legge n. 89/2014 (di conversione del Decreto Legge n. 66/2014), che di fatto determina una riduzione del 15% complessiva.

Considerato il tetto massimo di € 10.484.379,55 (corrispondente alla differenza tra la spesa prevista nel 2012 di € 11.914.348,60 e il 15% della spesa sostenuta nel 2010 pari a € 1.429.969,05), al netto delle quote di “partite di giro” riferite a spese recuperate, la spesa prevista per l’esercizio 2017 ammonta a complessivi 10.387.910,00 euro, con un importo ancora disponibile rispetto al tetto di spesa di circa 86,5 mila euro; il versamento da effettuarsi al Bilancio dello Stato ammonta a 1,43 milioni di euro circa.

TABELLA RIEPILOGO RIDUZIONE CONSUMI INTERMEDI	
Spesa effettiva esercizio 2010 (base di calcolo)	9.533.127,01
10% da versare nell'esercizio 2017 (Legge n. 135/2012)	953.312,70
Ulteriore riduzione del 5% D. L. n. 66/2014 (Legge n. 89/2014)	476.656,35
TOTALE RIDUZIONE DI SPESA pari al 15%	1.429.969,05
Previsione definitiva esercizio 2012	11.914.348,60
NUOVO TETTO di SPESA esercizio 2017	10.484.379,55
Previsione definitiva anno 2017	10.397.910,00
Avanzo ancora disponibile rispetto al tetto	86.469,55

TABELLA CALCOLO RIDUZIONE CONSUMI INTERMEDI

CATEGORIA CONSUMI INTERMEDI - CAPITOLI		ANNO 2010			ANNO 2012			2017	
		Importo impegnato (A)	Importi recuperati (B)	Importi al netto degli importi recuperati (A) - (B)	Previsione iniziale Bilancio 2012 (A)	Importi recuperati (B)	Importi al netto degli importi recuperati (A) - (B)	Previsione 2017 (A)	STANZIAMENTO 2017 (A) - (B)
U1.4101	Emolumenti Presidente ⁽¹⁾	30.973,46		30.973,46	55.919,77		55.919,77	27.000,00	27.000,00
U1.4103	Emolumenti Rimborsi Revisori ⁽²⁾	46.540,59		46.540,59	48.328,83		48.328,83	42.180,00	42.180,00
U1.4240	Indennità e Rimb. Sp. Missioni	172.421,72		172.421,72	130.100,00		130.100,00	198.040,00	198.040,00
U1.4260	Spese per corsi	147.468,24		147.468,24	64.900,00		64.900,00	125.400,00	125.400,00
U1.4320	Prestazioni di terzi per manutenzioni	708.672,71		708.672,71	968.500,00		968.500,00	1.056.000,00	1.056.000,00
U1.4321	Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	40.768,40		40.768,40	111.000,00		111.000,00	116.500,00	116.500,00
U1.4330	Acquisto materiali di consumo	350.513,44		283.272,03	424.000,00		384.000,00	271.500,00	271.500,00
	<i>combustibile da recuperare</i>		67.241,41			40.000,00		0,00	
U1.4350	Utenze varie	338.555,87		338.555,87	351.500,00		351.500,00	416.360,00	416.360,00
U1.4360	Materiali di economato	98.563,14		98.563,14	100.000,00		100.000,00	118.000,00	118.000,00
U1.4370	Vestituario	15.769,50		15.769,50	31.000,00		31.000,00	66.500,00	66.500,00
U1.4380	Spese di rappresentanza	15.944,00		15.944,00	11.000,00		11.000,00	10.800,00	10.800,00
U1.4390	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	322.908,05		322.908,05	378.000,00		378.000,00	281.000,00	281.000,00
U1.4410	Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni	121.256,60		121.256,60	41.400,00		41.400,00	59.900,00	59.900,00
U1.4420	Locazioni passive	591.943,94		591.943,94	839.000,00		839.000,00	265.000,00	265.000,00
U1.4430	Spese di pubblicità	24.420,69		24.420,69	14.200,00		14.200,00	6.400,00	6.400,00
U1.4440	Servizi ed attività strumentali	61.305,67		61.305,67	575.000,00		575.000,00	827.900,00	827.900,00
U1.4470	Spese per pulizia	385.521,32		385.521,32	470.000,00		470.000,00	313.000,00	313.000,00
U1.4480	Spese per vigilanza	52.589,08		52.589,08	185.000,00		185.000,00	280.000,00	280.000,00
U1.4490	Spese diverse	757.192,45		757.192,45	1.000.800,00		1.000.800,00	358.600,00	358.600,00
U1.4510	Oneri di gestione dei servizi portuali	207.557,62		207.557,62	350.000,00		350.000,00	331.130,00	331.130,00
U1.4530	Spese promozionali e di propaganda	641.102,79		641.102,79	854.700,00		854.700,00	499.700,00	499.700,00
U1.4550	Spese per servizi di telefonia e rete dati	128.035,76		2.020,00	130.000,00		0,00	102.000,00	102.000,00
	<i>centralino da recuperare</i>		126.015,76			130.000,00			
U1.4560	Spese per pulizia e bonifica aree portuali	5.491.216,16		4.280.799,04	6.200.000,00		4.750.000,00	5.880.000,00	4.430.000,00
	<i>RSU</i>		1.210.417,12			1.450.000,00		-1.450.000,00	
U1.4590	Spese per realizzo entrate ⁽³⁾	185.560,10		185.560,10	200.000,00		200.000,00	195.000,00	195.000,00
TOTALE		10.936.801,30	-1.403.674,29	9.533.127,01	13.534.348,60	- 1.620.000,00	11.914.348,60	11.847.910,00	10.397.910,00

⁽¹⁾ Riferimento al conto 6120010 "missioni Italia" e al conto 6120011 "missioni estero"

⁽²⁾ Riferimento al conto 6130010 "missioni
revisori"

⁽³⁾ Riferimento al conto 6620005 "Aggio sovrattassa"

Il totale delle somme da versare al bilancio dello Stato ammonta pertanto a 2,065 milioni di euro, importo previsto al capitolo “Oneri vari Straordinari”, così ripartito:

RIEPILOGO DEI VERSAMENTI ALL'ERARIO	
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, comma 17, Legge n. 133/2008, entro il 31/03/2017	83.817,36
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, commi 618-623, Legge n. 244/2007, entro il 30/06/2017	0,00
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, entro il 30/06/2017	953.312,70
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, entro il 30/06/2017	476.656,35
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, comma 21, Legge n. 122/2010, entro il 31/10/2017	552.145,16
TOTALE	2.065.931,57

Con riferimento alle spese di personale, la sentenza della Corte Costituzionale n. 178/2015 pubblicata in G.U. del 29/07/2015 n. 30 che ha dichiarato l'illegittimità costituzionale sopravvenuta – dal giorno successivo alla pubblicazione della sentenza e nei termini indicati in motivazione – del regime di sospensione della contrattazione collettiva, avrà effetto anche sul bilancio 2017.

Rispetto alla previsione definitiva dell'anno in corso, si registra quindi un incremento delle previsioni 2017 che deriva da diversi fattori che incidono sulla dinamica retributiva, già peraltro previsti in sede di bilancio di previsione della soppressa Autorità Portuale di Genova ed oggi in fase di approvazione. Le previsioni 2017 contemplano infatti:

- gli incrementi contrattuali previsti dal CCNL vigente e riguardanti l'ultima tranche di aumento riconosciuta a dicembre 2016 e che nell'esercizio 2017 avrà impatto sull'intero anno;
- gli incrementi previsti dagli accordi di contrattazione aziendale già vigenti;
- il completamento dell'organico quale risultante dalle sopresse Autorità Portuali con riferimento al corpo dirigenti e impiegati;
- alcuni miglioramenti retributivi anche in considerazione della necessaria “armonizzazione” retributiva del personale.

SPESE PER IL PERSONALE – Raffronto	2017	2016*	Scostamento	Var. %
Emolumenti, indennità e missioni S.G.	262.000	316.691	-54.691	-17,27%
Emolumenti fissi al personale dipendente	10.081.000	9.597.275	483.725	5,04%
Emolumenti variabili al personale dipendente	312.000	266.069	45.931	17,26%
Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	82.350	87.299	-4.949	-
Indennità e rimborso spese per missioni	198.040	107.962	90.078	83,43%
Altri oneri per il personale	11.300	6.599	4.701	-
Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	125.400	56.533	68.867	121,82%
Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	4.671.200	4.288.891	382.309	8,91%
Fondo rinnovi contrattuali	1.780.000	1.545.439	234.561	15,18%
Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	4.767.000	4.280.355	486.645	11,37%
Trattamento di fine rapporto – Quota maturata nell'anno	1.180.000	1.022.655	157.345	15,39%
TOTALE	23.470.290	21.575.768	1.894.521	8,78%

* Importi assestati al 31/12/2016

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Per quanto concerne le altre spese correnti, le variazioni sono riportate nella tabella che segue. Esse riguardano in gran parte spese che nel corso del 2016 non sono state perfezionate e pertanto traslate all'esercizio 2017.

Le spese per servizi di vigilanza e security delle aree portuali si incrementano rispetto al 2016 per un effettivo maggior impiego dei predetti servizi a supporto dei piani di security previsti.

L'incremento delle spese ricomprese nella categoria dei consumi intermedi rispetta comunque il tetto di spesa fissato dalle norme di finanza pubblica.

La voce di spesa relativa agli interessi passivi, spese e commissioni bancarie contempla l'appostamento delle previsioni di spesa relative agli oneri finanziari connessi con le operazioni finanziarie già stipulate e che verranno stipulate in corso d'anno per un importo di circa 2,3 milioni di euro.

Il capitolo "Spese per liti" contempla lo stanziamento di 13,2 milioni di euro quale possibile onere derivante dalla chiusura di rilevanti contenziosi, in particolar modo quelli attinenti la "questione mesotelioma" del vecchio Consorzio Autonomo del Porto.

Infine, va segnalata la previsione di 500 mila euro al capitolo U1.4650 - Trasferimenti Enti Settore Pubblico - connessa con l'onere previsto all'art. 6 ("Rapporti tra Comune di Vado Ligure e Autorità portuale) dell'accordo di programma del 15/9/2008 tra Regione Liguria, Autorità Portuale di Savona, Comune di Vado Ligure e Provincia di Savona. L'accordo di programma è correlato alla realizzazione della c.d. piattaforma multifunzionale "Maersk".

Il citato articolo dell'accordo prevede infatti il trasferimento di "quota parte del gettito delle tasse d'ancoraggio e sulle merci prodotte dalla piattaforma che verranno riconosciute con trasferimenti

annuali e per tutta la durata della concessione (50 anni)". Dal punto di vista quantitativo, l'accordo stabilisce di trasferire una quota pari al 30% di tale gettito e comunque una quota pari a 500.000 euro/anno. Tale contributo è finalizzato al finanziamento di attività correnti di competenza del Comune di Vado fra le quali sono elencati anche i programmi di riqualificazione urbana.

Spese correnti (al netto delle spese di personale) – Raffronto 2016 e 2017

voce di spesa		previsione 2017	consuntivo 2016	scostamento
U1.4310	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi	0,00	0,00	-
U1.4320	Prestazioni di terzi per manutenzioni	1.056.000,00	544.853,94	93,81%
U1.4321	Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	116.500,00	48.937,91	138,06%
U1.4330	Acquisto materiali di consumo	271.500,00	134.036,31	102,56%
U1.4350	Utenze varie	416.360,00	410.198,29	1,50%
U1.4360	Materiali di economato	118.000,00	60.409,01	95,34%
U1.4370	Vestiaro	66.500,00	7.233,15	819,38%
U1.4380	Spese di rappresentanza	10.800,00	4.953,42	118,03%
U1.4390	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	281.000,00	199.834,86	40,62%
U1.4410	Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni professionali	59.900,00	-	-
U1.4420	Locazioni passive	265.000,00	266.946,72	-0,73%
U1.4430	Spese di pubblicita'	6.400,00	2.086,00	206,81%
U1.4440	Servizi ed attivita' strumentali	827.900,00	360.445,99	129,69%
U1.4450	Spese legali, giudiziarie e varie	1.265.000,00	210.656,31	500,50%
U1.4460	Premi di assicurazione	291.000,00	249.997,23	16,40%
U1.4470	Spese per pulizia	313.000,00	254.491,36	22,99%
U1.4480	Spese per vigilanza	280.000,00	257.554,81	8,71%
U1.4490	Spese diverse	358.600,00	278.965,92	28,55%
U1.4500	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attivita' portuale	508.000,00	442.873,00	14,71%
U1.4510	Oneri di gestione dei servizi portuali	331.130,00	324.160,48	2,15%
U1.4520	Manutenzioni e riparazioni delle parti comuni	1.410.000,00	559.741,68	151,90%
U1.4530	Spese promozionali e di propaganda	499.700,00	192.401,86	159,72%
U1.4535	Assicurazioni parti comuni	535.000,00	501.678,89	6,64%
U1.4540	Spese per Utenze Portuali	607.650,00	680.312,29	-10,68%
U1.4550	Spese per servizi di telefonia e rete dati	102.000,00	109.440,73	-6,80%
U1.4560	Spese per pulizia e bonifica aree portuali	6.560.000,00	5.547.102,91	18,26%
U1.4570	Spese per servizi di vigilanza e security	4.400.000,00	2.896.288,76	51,92%
U1.4580	Restituzioni e rimborsi diversi	470.000,00	74.746,00	528,80%
U1.4590	Spese per il realizzo delle entrate	957.500,00	741.065,04	29,21%
U1.4600	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	2.330.000,00	2.017.823,84	15,47%
U1.4610	Imposte, tasse e tributi vari	2.276.500,00	1.984.638,18	14,71%
U1.4620	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	13.627.870,00	908.549,15	1399,96%
U1.4630	Oneri vari straordinari	2.100.000,00	2.148.587,56	-2,26%
U1.4640	Contributi ai sensi dell'Art.1 comma 108 della Legge 147/2013.	0,00	0,00	-
U1.4650	Trasferimenti Enti Settore Pubblico	500.000,00	-	-
U1.4810	Fondo di riserva	500.000,00	0,00	-
U1.4820	Fondo accantonamento per rischi ed oneri	0,00	-	-
TOTALE		43.718.810,00	22.421.011,60	94,99%

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale sono principalmente riconducibili alle previsioni relative agli investimenti che verranno intrapresi nel corso dell'esercizio 2017 in coerenza con l'Elenco Annuale delle Opere del Programma Triennale allegato al presente documento. Di fatto, gli stanziamenti dedicati al finanziamento degli interventi di manutenzione ed infrastrutturazione costituiscono il 65,8% del complesso delle uscite di parte capitale.

USCITE IN CONTO CAPITALE Raffronto	2017	2016*	Scostamento	Var. %
Acquisizione di immobili e opere	78.820.000	16.210.490	62.609.510	386,23%
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	15.698.000	1.635.344	14.062.656	859,92%
Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari	0	2.989.965	-2.989.965	-100,00%-
Depositi bancari, crediti e altre partecipazioni	0	0		-
TFR dovuto al personale cessato dal servizio	1.178.000	588.837	589.163	100,06%
Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale	8.860.000	1.225.000	7.635.000	623,27%
Rimborso di mutui	15.020.000	12.640.674	2.379.326	18,82%
Rimborso di anticipazioni passive	0	0	0	-
Estinzione di debiti diversi	177.000	219.493	-42.493	-19,36%
Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	0	0	0	-
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	119.753.000	35.509.803	84.243.197	237,24%

* Importi assestati al 31/12/2016

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Gli investimenti previsti per il 2017 ammontano complessivamente a 78,8 milioni di euro, di cui 78,6 milioni di euro attinenti l'Elenco Annuale del Programma Triennale delle Opere, ivi incluso lo stanziamento di 700 mila euro quale quota annuale del Fondo Accordi Bonari.

A evidenza dell'impegno "finanziario" che il nuovo ente intende riporre nel triennio 2017- 2019 nella tabella sottostante viene fornita una rappresentazione delle risorse economiche che sono state destinate alla copertura degli interventi inseriti nel programma triennale.

Nella tabella è incluso l'importo destinato alla costituzione del Fondo Accordi Bonari (pari a 700 mila euro per l'esercizio 2017 e 3,10 milioni di euro per l'esercizio 2018).

RIPARTIZIONE FINANZIAMENTI PROGRAMMA DELLE OPERE 2017 - 2019	
DESTINAZIONE DIRETTA ENTRATE DI BILANCIO	54.686.697,94
CONTRIBUTO LEGGE 43/2005	12.277.878,04
FONDO FINANZIAMENTI INTERVENTI ART. 18BIS L.84/94 2014	43.517.573,38
UTILIZZO MUTUI GIA' STIPULATI	66.803.913,34
UTILIZZO MUTUO CARISA	26.846.360,99
CONTRIBUTO MINISTERO DM 357/2011	36.683.160,66
CONTRIBUTO CIPE	20.000.000,00
FONDO PEREQUATIVO	8.899.742,08
QUOTA INTERESSI SU ACCORDO DI PROGRAMMA CORNIGLIANO	3.338.824,96
COMMA 994 (ART 1 LEGGE N. 296/2006)	12.354.720,00
ACCORDO DI PROGRAMMA CORNIGLIANO	33.500.000,00
CONTRIBUTO REGIONE LIGURIA DECRETO 345	50.263,88
CONTRIBUTO PER LA MANUTENZIONE DEI PORTI	500.000,00
RIMBORSO ASSICURATIVO PIATTAFORMA OFFSHORE	5.281.190,93
RICAVI VENDITA AREE EX COLISA	4.522.072,00
TOTALE	329.262.398,20

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

L'articolazione finanziaria per le annualità di programmazione, è riportata nel seguito.

RIEPILOGO FINANZIAMENTI		
2017	FONDO FINANZ. INTERVENTI ART. 18BIS L.84/94	17.935.000,00
	UTILIZZO MUTUI GIA' STIPULATI	6.196.771,64
	CONTRIBUTO LEGGE 43/2005	5.000.000,00
	DESTINAZIONE DIRETTA ENTRATE DI BILANCIO	22.639.265,57
	MUTUO CARISA	26.846.360,99
TOTALE		78.617.398,20
2018	FONDO FINANZ. INTERVENTI ART. 18BIS L.84/94	25.582.573,38
	UTILIZZO MUTUI GIA' STIPULATI	19.022.573,38
	CONTRIBUTO LEGGE 43/2005	7.091.260,95
	DESTINAZIONE DIRETTA ENTRATE DI BILANCIO	7.485.000,00
	QUOTA INTERESSI ACCORDO DI PROG. CORNIGLIANO	3.338.824,96
	FONDO PEREQUATIVO	8.899.742,08
	CONTRIBUTO COMMA 994 (ART 1 LEGGE N. 296/2006)	12.354.720,00
	CONTRIBUTO CIPE	20.000.000,00
	CONTRIBUTO MINISTERO DM 357/2011	36.683.160,66
	RICAVI VENDITE AREE EX COLISA	4.522.072,00
	RIMBORSO PIATTAFORMA OFF SHORE	5.281.190,93
	MANUTENZIONE DEI PORTI	383.881,66
TOTALE		150.645.000,00
2019	UTILIZZO MUTUI GIA' STIPULATI	41.584.568,32
	CONTRIBUTO LEGGE 43/2005	186.617,09
	DESTINAZIONE DIRETTA ENTRATE DI BILANCIO	24.562.432,37
	ACCORDO DI PROGRAMMA CORNIGLIANO	33.500.000,00
	CONTRIBUTO REGIONE LIGURIA DECRETO 345	50.263,88
	MANUTENZIONE DEI PORTI	116.118,34
TOTALE		100.000.000,00
TOTALE FINANZIAMENTO 2017-2019		329.262.398,20

La voce “Acquisto di immobilizzazioni tecniche” presenta un valore complessivo di 15,7 milioni di euro circa, ed in essa figurano:

- l’acquisizione di attrezzature per 1,16 milioni di euro;
- l’acquisto di mobili e macchine di ufficio per 685 mila euro;
- ed infine 13,85 per l’acquisizione dei beni cosiddetti “immateriali” fra i quali sono compresi:
 - 1,4 milioni di euro per le dotazioni di software gestionali e di ambiente;
 - 671 mila euro per l’affidamento dei servizi e la funzionalità del Port Community System;
 - 11,75 milioni di euro per l’acquisizione di studi di fattibilità e servizi di progettazione al servizio delle opere infrastrutturali.

Con particolare riferimento all’acquisto di beni immateriali e studi nel corso dell’esercizio 2017 si prevede di procedere con l’affidamento di diversi servizi di progettazione considerate strategiche per i prossimi anni, tra i quali figurano:

- ✓ **studio di progettazione della nuova Diga Foranea del Porto di Genova con un primo lotto funzionale relativo all’Imboccatura di Ponente del Bacino di Sampierdarena del valore di circa 10 milioni di euro, di cui 6 milioni per il 2017 e di ulteriori 4 milioni previsti nel 2018;**
- ✓ **studio per la progettazione dell’intervento relativo alla calata ad uso cantieristico a Sestri Ponente (c.d “Ribaltamento a mare dello stabilimento di Fincantieri)” per un valore di 1,380 milioni di euro;**
- ✓ **studio per la progettazione, la verifica, la validazione relative alla pavimentazione di Calata Bettolo pari a 1,150 milioni di euro;**
- ✓ **servizio di progettazione esecutiva della Nuova Torre Piloti di Genova per 500 mila euro e 200 mila euro stanziati per l’analisi di impatto, per la verifica e validazione del progetto;**
- ✓ **servizio di progettazione definitiva ed esecutiva del Punto di Entrata Designato per 350 mila euro propedeutica tra l’altro alla realizzazione di un unico varco doganale;**
- ✓ **studio di progettazione concernente le opere complementari per la pavimentazione del Terminal Contenitori Ponte Ronco e Canepa per un importo complessivo di 203 mila euro;**
- ✓ **infine, 1,76 milioni per l’affidamento di diversi servizi di progettazione a supporto della realizzazione degli interventi infrastrutturali previsti nel Piano delle Opere di questo Ente.**

La voce “Immobilizzazioni immateriali” contempla, altresì, come già indicato l’onere connesso con la gestione del *Port Community System* del Porto di Genova, onere che è stato ridefinito in 671 mila euro complessivi in coerenza con il Protocollo di Intesa sottoscritto in data 30.12.16 tra Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, Ministero delle Infrastrutture e Trasporti e UIRNet.

Con tale protocollo sono stati individuati i presupposti e gli obiettivi per il modello di gestione ed evoluzione del *Port Community System* (PCS) del Porto di Genova attraverso il Gestore della Piattaforma Logistica Nazionale, nonché le linee guida da seguire nella remunerazione dei servizi erogati.

Il nuovo modello di gestione consentirà:

- ✓ lo sviluppo dell'interoperatività con i nodi logistici di interesse del Porto di Genova in funzione degli appuntamenti intermodali e della costruzione dei corridoi logistici del Porto di Genova anche sotto il profilo di un coerente supporto ai servizi erogati dal PCS per le procedure di acquisizione della VGM ("verified gross mass") per i contenitori in ingresso nel porto;
- ✓ il completo riassetto del ciclo ferroviario portuale da conseguire anche attraverso lo sviluppo dell'interoperatività con le piattaforme utilizzate dai soggetti, pubblici e privati, operanti nel settore;
- ✓ la riconfigurazione dei servizi di ultimo miglio portuale, stradale e ferroviario, quali elementi di qualificazione dei corridoi informativi da sviluppare nell'ambito del sistema logistico nazionale;
- ✓ l'ulteriore sviluppo della gestione e controllo del ciclo merci pericolose di origine/destinazione del Porto di Genova che rappresenta uno degli elementi qualificanti nello sviluppo del sistema logistico nazionale.

In questo contesto ed a conclusione di una fase transitoria accuratamente pianificata, a partire dal prossimo agosto il servizio verrà remunerato direttamente dagli operatori.

La voce "Rimborso mutui" contempla le quote di rimborso (15,02 milioni di euro) di parte capitale dei contratti di mutuo già stipulati negli anni passati secondo l'articolazione finanziaria articolata nel piano di ammortamento di ciascun mutuo stipulato.

Infine, la categoria relativa a "Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale" pari a 8,860 milioni di euro comprende le seguenti partite:

- a) L'importo di 5,960 milioni di euro quale previsione di spesa connessa con il programma concernente l'acquisizione degli immobili della località "Gheia" del comune di Vado Ligure, così come individuato nel Piano triennale di investimento 2017-2019 redatto dalla soppressa Autorità Portuale di Savona ai sensi dell'art. 12, comma 1 del D.L. 98/2011 ed approvato dal Ministero dell'Economia e delle Finanze (Prot. 32039 del 24/02/2017). La previsione di spesa comprende gli oneri previsti per l'acquisizione degli immobili nonché tutte le spese correlate agli impegni previsti all'art. 5 dell'accordo di programma del 15/9/2008 tra Regione Liguria, Autorità Portuale di Savona, Comune di Vado Ligure e Provincia di Savona.
- b) La somma di 1,225 milioni di euro quale ultima tranche della cessione del finanziamento dell'ex socio (GF Porterm srl) della società VIO SpA alla soppressa Autorità Portuale di Savona, così come previsto ai sensi dell'art. 5 ("Pattuizioni relative al Finanziamento GFP")

del contratto preliminare di compravendita del 7/2/2015. L'importo trova esatta corrispondenza con la voce "Riscossione di altri crediti" dell'entrata.

- c) L'importo di 1,675 milioni di euro quale restituzione di parte del contributo finanziario dell'Unione Europea a favore di progetti di interesse comune denominati "*Ampliamento del terminal combinato Ronco-Canepa e rinnovamento delle infrastrutture intermodali ausiliarie*" - 2012-IT-91132-P" — nel settore delle reti trans europee dei trasporti (TEN-T)" e "*The new port master plan and the new breakwater to improve the competitive position of the Genoa port as Southern gate of the European core network*" (2013-IT-91049-S).

L'importo riconosciuto quale contributo e la somma da restituire è stata comunicata con le note prot. n. 3540 del 23/02/2017 e prot. n. 5385 del 23/3/2017.

L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

La determinazione dell'avanzo di amministrazione finale presunto dell'esercizio 2017, prevede come valore di partenza il risultato dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2016, così come consolidato con le ultime note di variazione al Bilancio di Previsione 2016, valore in verità ormai assestato ai sensi dell'art. 14 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

L'avanzo di amministrazione presunto al 01/01/2017 ammonta ad euro 228,07 milioni di euro, composto al suo interno da quota di 156,12 milioni di euro quale avanzo vincolato e da una quota di 71,95 milioni di euro di avanzo non vincolato. Il risultato presunto della gestione corrente 2017 prevede un saldo negativo di -30,24 milioni di euro, prevedendo nel corso dell'anno l'utilizzo di parte dell'avanzo non vincolato di esercizi precedenti per un importo di € 31.607.359,16 ed un incremento del vincolato di € 1.366.759,16.

L'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2017 ammonta a complessivi **194,7 milioni di euro**, di cui **161,6 milioni di euro** quale avanzo vincolato ed **33,1 milioni di euro** quale avanzo non vincolato così come dettagliato nella tabella sottostante.

AVANZO di AMMINISTRAZIONE PRESUNTO	
(importi assestati) al 31/12/2016	228.077.263,81
di cui	
Avanzo vincolato	156.126.035,19
Avanzo disponibile	71.951.228,62
RISULTATO di GESTIONE BILANCIO di PREVISIONE 2017	-30.240.600,00
di cui	
Saldo Avanzo Vincolato	1.366.759,16
Utilizzo Avanzo non Vincolato	-31.607.359,16
TOTALE AVANZO PRESUNTO al 31/12/2017	197.836.663,81
Annullamento residui attivi presunti (vincolato)	3.145.000,00
Allocazione quota di avanzo vincolato relativo alla Società VIO	7.500.000,00
Riallocazione quota di avanzo libero	220.500,96
TOTALE AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2017	194.691.663,81
di cui	
Avanzo vincolato	161.627.293,39
Avanzo disponibile	33.064.370,42

Si riporta nel seguito il dettaglio dell'avanzo non vincolato presunto al 31/12/2017 che comprende all'interno quote di risorse indisponibili (Fondo TFR e Fondo Svalutazione Crediti), per cui il residuo avanzo c.d. "libero" ammonta ad euro 17.334.651,83.

DETTAGLIO AVANZO NON VINCOLATO PRESUNTO AL 31/12/2017 A)	33.064.370,42
importi indisponibili per:	
FONDO TFR (AL 31/12/2016) B)	5.204.381,38
FONDO RISCHI E ONERI (AL 31/12/2015) C)	10.525.337,21
AVANZO INDISPONIBILE D)	15.729.718,59
RESIDUO AVANZO DISPONIBILE A) - B) - C) - D)	17.334.651,83

Fonte: Elaborazione e dati AdSP

Nel seguito si riporta il dettaglio delle risorse costituenti l'avanzo c.d. "vincolato".

FINANZIAMENTO	IMPORTO
CONTRIBUTO ACCORDO DI CORNIGLIANO	70.000.000,00
QUOTA INTERESSI SU SENTENZA ACCORDO DI CORNIGLIANO (1)	3.338.824,96
CONTRIBUTO STATO - DM 357/2011 (2)	191.420,28
FINANZIAMENTI UNIONE EUROPEA	4.651.000,00
RESIDUO FONDO FINANZIAMENTI INTERVENTI ART.18BIS L.84/94	25.582.573,38
FONDO PEREQUATIVO COMMA 983 (2) (3)	8.899.742,08
LEGGE 43/05 (2) (3)	7.277.878,04
MANUTENZIONE, RIPARAZIONE DEI PORTI (1)	500.000,00
RESIDUO MUTUO CARIGE REP.135/2010	3.929.350,28
RESIDUO MUTUO CARIGE REP.126/2010	1.253.029,84
RESIDUO MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI	298.093,86
RICAVO VENDITA AREE EX COLISA (2)	4.522.072,00
RIMBORSO ASS.VO PIATTAFORMA OFF SHORE PORTO PETROLI (2)	5.281.190,93
SOVRATTASSA 2016	3.880.281,66
SOVRATTASSA 2017	4.900.000,00
TASSE PORTUALI 2009 - 2015	150.559,94
CONTRIBUTO REGIONE LIGURIA DECRETO 3457/2010	50.263,88
RESIDUI ATTUALMENTE NON DISPONIBILI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	5.196.012,26
AVANZO VINCOLATO RELATIVO A PARTITE CONCERNENTI LA SOCIETA' VIO	4.225.000,00
PREVISIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO - INVESTIMENTI VIO	7.500.000,00
TOTALE RISORSE	161.627.293,40

(1) Avanzo vincolato il cui utilizzo è previsto per il finanziamento degli interventi infrastrutturali del 2018 ed in particolare della nuova Torre Piloti

(2) Avanzo vincolato il cui utilizzo è previsto per il finanziamento degli interventi infrastrutturali del 2018 ed in particolare del Progetto di adeguamento tecnico funzionale delle unità di intervento u.i.1 ed u.i.2. - Formazione di una nuova calata ad uso cantieristico navale

(3) Avanzo vincolato il cui utilizzo è previsto per il finanziamento degli interventi infrastrutturali del 2018 ed in particolare del PED - Punto Entrata Designato

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

47

		2017			2016		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui (presunti anno 2017)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2016	Valori di competenza assestati al 31/12/2016	Valori di cassa assestati al 31/12/2016
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	<i>DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO</i>						
	TITOLO I - Uscite correnti						
	UPB 1.01 - Spese di funzionamento						
1.01.01	Uscite per gli Organi dell'Ente	31.969,70	395.000,00	415.000,00	36.787,20	547.723,17	548.950,55
1.01.02	Oneri per il personale in attivita' di servizio	3.924.873,62	23.470.290,00	23.628.130,00	3.547.802,24	21.575.768,95	21.165.840,94
1.01.03	Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	1.285.202,16	6.003.460,00	5.195.040,00	1.916.185,36	3.291.601,23	3.712.568,95
	Totale Spese di funzionamento	5.242.045,48	29.868.750,00	29.238.170,00	5.500.774,80	25.415.093,35	25.427.360,44
	UPB 1.02 - Interventi diversi						
1.02.01	Uscite per prestazioni istituzionali	527.989,13	3.283.830,00	2.502.900,00	1.507.270,05	2.020.855,91	2.682.217,38
1.02.02	Servizi di Pubblica Utilita'	2.210.311,33	11.669.650,00	10.831.100,00	2.214.241,43	9.233.144,69	8.863.836,72
1.02.03	Poste correttive e compensative di entrate	59.048,63	1.427.500,00	1.410.420,00	397.361,64	815.811,04	1.153.689,03
	Totale Interventi diversi	2.797.349,09	16.380.980,00	14.744.420,00	4.118.873,12	12.069.811,64	12.699.743,13
	UPB 1.03 - Oneri comuni di parte corrente						
1.03.01	Oneri finanziari	22.044,58	2.330.000,00	2.330.000,00	6.970,68	2.017.823,84	2.002.749,94
1.03.02	Oneri tributari	188.919,47	2.276.500,00	2.273.420,00	215.605,88	1.984.638,18	2.011.317,59
1.03.03	Uscite non classificabili in altre voci	2.077.517,51	16.227.870,00	11.244.430,00	1.432.965,19	3.057.136,71	2.347.381,82
	Totale Oneri comuni di parte corrente	2.288.481,56	20.834.370,00	15.847.850,00	1.655.541,75	7.059.598,73	6.361.449,35
1.04.01	UPB 1.04 - Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili Oneri per il personale in Quiescenza						
	Totale Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili						
1.05.01	UPB 1.05 - Accantonamenti per rischi ed oneri Fondi ed accantonamenti	-	500.000,00	250.000,00		0,00	
	Totale Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	500.000,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	10.327.876,13	67.584.100,00	60.080.440,00	11.275.189,67	44.544.503,72	44.488.552,92
	TITOLO II - Uscite in conto capitale						
	UPB 2.01 - Investimenti						
2.01.01	Acquisizione di immobili e di opere	330.506.022,40	78.820.000,00	159.477.495,91	404.164.089,32	16.137.450,59	69.564.417,93
2.01.02	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	14.214.336,90	15.698.000,00	11.169.750,00	2.593.961,49	1.708.383,24	2.488.161,35
2.01.03	Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari	693.596,20	-	-	7.500,00	2.989.965,48	2.997.465,48
2.01.04	Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni	-	-	-	11.935,41		1.225.000,00
2.01.05	TFR dovuto al personale cessato dal servizio	-	1.178.000,00	1.178.000,00		588.836,72	560.072,13
2.01.06	Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale	40.700,00	7.185.000,00	3.225.000,00		1.225.000,00	-
	Totale Investimenti	345.454.655,50	102.881.000,00	175.050.245,91	406.777.486,22	22.649.636,03	76.835.116,89
	UPB 2.02 - Oneri comuni in conto capitale						
2.02.01	Rimborso di mutui	-	15.020.000,00	15.020.000,00		12.640.673,89	12.640.673,89
2.02.02	Rimborso di anticipazioni passive						
2.02.03	Estinzione di debiti diversi	2.046.745,53	177.000,00	364.049,00	2.038.210,10	219.492,88	210.957,45
2.02.04	Poste correttive e compensative di entra te in conto capitale	-	1.675.000,00	1.675.000,00		-	-
	Totale Oneri comuni in conto capitale	2.046.745,53	16.872.000,00	17.059.049,00	2.038.210,10	12.860.166,77	12.851.631,34
2.03.01	UPB 2.03 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti Accantonamento per spese future e ripristino investimenti						
	Totale Accantonamento per spese future e ripristino investimenti						
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	347.501.401,03	119.753.000,00	192.109.294,91	408.815.696,32	35.509.802,80	89.686.748,23
3.01.01	TITOLO III - Partite di giro UPB 3.01 - Uscite per partite di giro Uscite aventi la natura di partite di giro	4.465.085,91	11.118.000,00	11.199.171,00	7.898.388,43	8.959.645,02	12.338.934,79
	Totale Uscite per partite di giro	4.465.085,91	11.118.000,00	11.199.171,00	7.898.388,43	8.959.645,02	12.338.934,79
	TOTALE PARTITE DI GIRO	4.465.085,91	11.118.000,00	11.199.171,00	7.898.388,43	8.959.645,02	12.338.934,79
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I	10.327.876,13	67.584.100,00	60.080.440,00	11.275.189,67	44.544.503,72	44.488.552,92
	TITOLO II	347.501.401,03	119.753.000,00	192.109.294,91	408.815.696,32	35.509.802,80	89.686.748,23
	TITOLO III	4.465.085,91	11.118.000,00	11.199.171,00	7.898.388,43	8.959.645,02	12.338.934,79
	TOTALE GENERALE USCITE	362.294.363,07	198.455.100,00	263.388.905,91	427.989.274,42	89.013.951,54	146.514.235,94

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 2017)	Valori di competenza assestati al 31/12/2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		228.077.263,81	194.691.663,81	
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO		305.954.822,99		330.265.435,07
	FONDO FINALE DI CASSA PRESUNTO		330.265.435,07		347.101.239,16
	TITOLO I - Entrate correnti				
	UPB 1.01 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti				
	CATEGORIA 1.01.01 - Trasferimenti da parte dello Stato				
1000	Contributo dello Stato	-	-	-	-
1010	Contributi spese per manutenzioni parti comuni	-	-	-	-
	CATEGORIA 1.01.02 - Trasferimenti da parte della Regione				
1030	Contributi dalla Regione	-	-	-	-
	CATEGORIA 1.01.03 - Trasferimenti da parte di Comuni e Province				
1040	Contributi dei Comuni e delle Province	-	-	-	-
	CATEGORIA 1.01.04 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico				
1050	Contributi di altri Enti del settore pubblico	59.031,42	281.760,00	-	-
	Entrate derivanti da trasferimenti correnti	59.031,42	281.760,00	0,00	0,00
	UPB 1.02 - Entrate diverse				
	CATEGORIA 1.02.01 - Entrate Tributarie				
1110	Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	1.063.723,49	29.941.338,41	30.200.000,00	29.600.000,00
1120	Tassa Ancoraggio	427.223,37	16.135.303,21	16.700.000,00	16.400.000,00
1130	Tassa Erariale	-	-	-	-
1140	Sovrattassa Merci	83.204,28	5.084.793,32	5.200.000,00	5.200.000,00
1150	Addizionale sovrattassa merci per security	48.070,47	3.043.622,48	3.000.000,00	3.000.000,00
	CATEGORIA 1.02.02 - Redditi e proventi patrimoniali				
1210	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	613.339,90	1.124.584,55	1.015.000,00	855.920,00
1220	Canoni demaniali	27.467.956,30	36.841.412,32	33.600.000,00	38.316.700,00
1230	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	631.323,34	149.284,71	115.500,00	105.540,00
1240	Altri redditi e proventi patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite				
1310	Recuperi e rimborsi diversi	3.121.953,94	1.878.378,34	1.770.700,00	1.974.320,00
	CATEGORIA 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci				
1410	Proventi derivanti da autorizzazioni	268.094,74	927.127,61	966.000,00	958.240,00
1420	Entrate varie ed eventuali	286.764,97	1.199.551,10	1.280.300,00	1.208.650,00
	CATEGORIA 1.02.05 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi				
1510	Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	141.871,15	345.656,22	312.000,00	311.000,00
1520	Proventi diversi	-	-	-	-
	Entrate diverse	34.153.525,95	96.671.052,27	94.159.500,00	97.930.370,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	34.212.557,37	96.952.812,27	94.159.500,00	97.930.370,00
	TITOLO II - Entrate in conto capitale				
	UPB 2.01 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti				
	CATEGORIA 2.01.01 - Alienazione di immobili e di diritti reali				
2110	Alienazioni immobili	-	-	-	-
	CATEGORIA 2.01.02 - Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali				
2210	Cessione di immobilizzazioni tecniche	-	-	-	-
	CATEGORIA 2.01.03 - Realizzo di valori mobiliari				
2310	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	-	-	-	-
	CATEGORIA 2.01.04 - Riscossione di crediti				
2410	Prelevamenti da depositi bancari	-	-	-	-
2440	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	418.700,29	0,00	0,00	0,00
2460	Riscossione di altri crediti	3.192.386,57	1.285.953,16	4.325.000,00	3.253.940,00
	Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	3.611.086,86	1.285.953,16	4.325.000,00	3.253.940,00
	UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale				
	CATEGORIA 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato				
2514	Contributo dello Stato per opere	139.341.641,42	2.940.000,00	2.940.000,00	114.570.180,00
2515	Fondo per il finanziamento degli inter- venti di adeguamento dei porti art.18bis legge 84/94	0,00	0,00	28.495.000,00	28.495.000,00
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
	CATEGORIA 2.02.02 - Trasferimenti dalla Regione				
2610	Trasferimenti dalla Regione	5.421.929,12	0,00	0,00	3.091.500,00
	CATEGORIA 2.02.03 - Trasferimenti da Comuni e Province				
2710	Trasferimenti da Comuni e Province	701.652,64	0,00	0,00	701.650,00
	CATEGORIA 2.02.04 - Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico				
2810	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	7.633.520,00	4.651.000,00	0,00	763.350,00
	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	153.098.743,18	7.591.000,00	31.435.000,00	147.621.680,00
	UPB 2.03 - Entrate derivanti da accensione prestiti				
	CATEGORIA 2.03.01 - Assunzione di Mutui				
2910	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	61.562.116,25	20.000.000,00	27.000.000,00	20.362.970,00
	CATEGORIA 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari				
2960	Operazioni finanziarie a breve termine	-	-	-	-
2970	Depositi di terzi a cauzione	-	219.492,88	177.000,00	175.000,00
	Entrate derivanti da accensione prestiti	61.562.116,25	20.219.492,88	27.177.000,00	20.537.970,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	218.271.946,29	29.096.446,04	62.937.000,00	171.413.590,00

CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Valori di competenza assestati al 31/12/2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	TITOLO III - 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	-	4.988.060,03	5.670.000,00	5.670.000,00
3120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	3.056,88	1.624.656,08	1.775.000,00	1.776.150,00
3130	Ritenute diverse	64,59	143.345,05	185.000,00	146.800,00
3140	I.V.A.	3.283.432,33	512.033,00	1.815.000,00	1.501.110,00
3150	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	88.637,64	46.081,08	150.000,00	61.090,00
3160	Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	2.380,27	-	-	-
3161	Versamento Fondo Accordi Bonari	-	-	-	-
3180	Rimborso somme pagate per conto terzi	3.585.124,42	1.390.925,91	1.353.000,00	1.615.090,00
3190	Partite in sospeso	658.992,02	254.543,87	170.000,00	110.510,00
	Entrate per partite di giro	7.621.688,15	8.959.645,02	11.118.000,00	10.880.750,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	7.621.688,15	8.959.645,02	11.118.000,00	10.880.750,00
	Riepilogo dei titoli				
	TITOLO I	34.212.557,37	96.952.812,27	94.159.500,00	97.930.370,00
	TITOLO II	218.271.946,29	29.096.446,04	62.937.000,00	171.413.590,00
	TITOLO III	7.621.688,15	8.959.645,02	11.118.000,00	10.880.750,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	260.106.191,81	135.008.903,33	168.214.500,00	280.224.710,00

CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Valori di competenza assestati al 31/12/2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO				
	UPB I - TITOLO I - Uscite correnti				
	1.01 - Spese di funzionamento				
	CATEGORIA 1.01.01 - Uscite per gli Organi dell'Ente				
4100	Compensi assegni, indennita' e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	18.286,86	16.445,96	10.000,00	30.000,00
4101	Emolumenti indennita' missioni del Presidente	12.281,48	398.190,52	275.000,00	275.000,00
4103	Emolumenti e rimborsi Revisori	1.401,36	133.086,69	110.000,00	110.000,00
	CATEGORIA 1.01.02 - Oneri per il personale in attivita' di servizio				
4200	Emolumenti, indennita' e missioni S.G.	109.131,00	316.691,14	262.000,00	318.540,00
4210	Emolumenti fissi al personale dipendente	237.953,04	9.597.275,02	10.081.000,00	10.064.460,00
4220	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	266.069,37	312.000,00	311.720,00
4230	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	15.111,31	87.299,35	82.350,00	69.000,00
4240	Indennita' e rimborso spese per missioni	1.758,50	107.962,04	198.040,00	186.880,00
4250	Altri oneri per il personale	1.480,00	6.599,20	11.300,00	11.300,00
4260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	20.693,70	56.533,28	125.400,00	111.400,00
4270	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	1.090.349,83	4.288.890,51	4.671.200,00	4.818.620,00
4280	Fondo rinnovi contrattuali	54.340,66	1.545.439,11	1.780.000,00	1.773.030,00
4285	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.269.469,28	4.280.354,93	4.767.000,00	4.785.030,00
4290	Trattamento di fine rapporto - Quota maturata nell'anno	124.586,30	1.022.655,00	1.180.000,00	1.178.150,00
	CATEGORIA 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi				
4310	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi	-	-	-	-
4320	Prestazioni di terzi per manutenzioni	172.391,47	544.853,94	1.056.000,00	1.001.960,00
4321	Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	20.250,53	48.937,91	116.500,00	109.000,00
4330	Acquisto materiali di consumo	47.835,08	134.036,31	271.500,00	257.210,00
4350	Utenze varie	102.768,00	410.198,29	416.360,00	401.890,00
4360	Materiali di economato	5.287,27	60.409,01	118.000,00	101.180,00
4370	Vestituario	2.075,83	7.233,15	66.500,00	52.040,00
4380	Spese di rappresentanza	0,00	4.953,42	10.800,00	10.800,00
4390	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	27.585,28	199.834,86	281.000,00	261.430,00
4410	Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni professionali	0,00	0,00	59.900,00	59.900,00
4420	Locazioni passive	111.298,20	266.946,72	265.000,00	271.330,00
4430	Spese di pubblicita'	1.720,00	2.086,00	6.400,00	5.920,00
4440	Servizi ed attivita' strumentali	321.979,51	360.445,99	827.900,00	809.960,00
4450	Spese legali, giudiziarie e varie	302.617,27	210.656,31	1.265.000,00	752.780,00
4460	Premi di assicurazione	344,66	249.997,23	291.000,00	291.000,00
4470	Spese per pulizia	47.974,68	254.491,36	313.000,00	227.500,00
4480	Spese per vigilanza	49.829,19	257.554,81	280.000,00	242.600,00
4490	Spese diverse	71.245,19	278.965,92	358.600,00	338.540,00
	Spese di funzionamento	5.242.045,48	25.415.093,35	29.868.750,00	29.238.170,00
	1.02 - Interventi diversi				
	CATEGORIA 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali				
4500	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attivita' portuale	4.500,00	442.873,00	508.000,00	474.000,00
4510	Oneri di gestione dei servizi portuali	138.719,69	324.160,48	331.130,00	333.860,00
4520	Manutenzioni e riparazioni delle parti comuni	343.737,84	559.741,68	1.410.000,00	765.190,00
4525	Spese per l'attuazione e gestione degli interventi per il potenziamento del sistema di sicurezza in ambito portuale	-	-	-	-
4530	Spese promozionali e di propaganda	41.031,60	192.401,86	499.700,00	394.850,00
4535	Assicurazioni parti comuni	-	501.678,89	535.000,00	535.000,00
	CATEGORIA 1.02.02 - Servizi di Pubblica Utilita'				
4540	Spese per Utenze Portuali	53.408,85	680.312,29	607.650,00	501.000,00
4550	Spese per servizi di telefonia e rete dati	-	109.440,73	102.000,00	102.000,00
4560	Spese per pulizia e bonifica aree portuali	1.338.047,05	5.547.102,91	6.560.000,00	6.295.100,00
4570	Spese per servizi di vigilanza e security	818.855,43	2.896.288,76	4.400.000,00	3.933.000,00
	CATEGORIA 1.02.03 - Poste correttive e compensative di entrate				
4580	Restituzioni e rimborsi diversi	44.101,78	74.746,00	470.000,00	472.920,00
4590	Spese per il realizzo delle entrate	14.946,85	741.065,04	957.500,00	937.500,00
	Interventi diversi	2.797.349,09	12.069.811,64	16.380.980,00	14.744.420,00
	1.03 - Oneri comuni di parte corrente				
	CATEGORIA 1.03.01 - Oneri finanziari				
4600	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	22.044,58	2.017.823,84	2.330.000,00	2.330.000,00
	CATEGORIA 1.03.02 - Oneri tributari				
4610	Imposte, tasse e tributi vari	188.919,47	1.984.638,18	2.276.500,00	2.273.420,00
	CATEGORIA 1.03.03 - Uscite non classificabili in altre voci				
4620	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2.076.047,51	908.549,15	13.627.870,00	8.644.430,00
4630	Oneri vari straordinari	1.470,00	2.148.587,56	2.100.000,00	2.100.000,00
4640	Contributi ai sensi dell'Art.1 comma 108 della Legge 147/2013.	0,00	0,00	0,00	0,00
4650	Trasferimenti ad Enti del Settore Pubblico	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00
	Oneri comuni di parte corrente	2.288.481,56	7.059.598,73	20.834.370,00	15.847.850,00
	1.04 - Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili				
	CATEGORIA 1.04.01 - Oneri per il personale in Quiescenza				
	Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili				
	1.05 - Accantonamenti per rischi ed oneri CATEGORIA				
	1.05.01 - Fondi ed accantonamenti				
4810	Fondo di riserva	-	-	500.000,00	250.000,00
4820	Fondo accantonamento per rischi ed oneri	-	-	-	-
	Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-	500.000,00	250.000,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	10.327.876,13	44.544.503,72	67.584.100,00	60.080.440,00

CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2017)	Valori di competenza assestati al 31/12/2016	Previsioni di competenza per l'anno 2017	Previsioni di cassa per l'anno 2017
	UPB II - TITOLO II - Uscite in conto capitale				
	2.01 - Investimenti				
	<u>CATEGORIA 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere</u>				
5110	Opere e fabbricati	102.593.248,92	6.309.644,81	42.445.000,00	32.082.620,00
5114	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	217.891.303,55	0,00	22.235.000,00	111.700.610,00
5120	Manutenzioni straordinarie	10.018.147,63	5.513.785,54	12.440.000,00	9.588.240,00
5121	Manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati	3.322,30	14.020,24	1.000.000,00	601.500,00
5122	Fondo accordi bonari	13.304.525,91	4.300.000,00	700.000,00	5.504.525,91
	<u>CATEGORIA 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche</u>				
5210	Impianti portuali	115.430,22	-	-	-
5214	Impianti portuali (Finanziamenti statali)	-	-	-	-
5220	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	748.256,89	118.758,95	1.160.000,00	739.450,00
5224	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili (Finanziamenti statali)				
5230	Acquisto di mobili e macchine da ufficio	46.123,88	253.143,75	685.000,00	507.870,00
5240	Acquisto di beni immateriali	693.596,20	1.336.480,54	13.853.000,00	9.922.430,00
	<u>CATEGORIA 2.01.03 - Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari</u>				
5310	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	-	-	-	-
5320	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	-	2.989.965,48	-	-
5330	Acquisto di titoli	-	-	-	-
	<u>CATEGORIA 2.01.04 - Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni</u>				
5420	Versamenti su depositi bancari	-	-	-	-
5450	Depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-
5460	Concessione di crediti diversi	-	-	-	-
	<u>CATEGORIA 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio</u>				
5510	Trattamento di fine rapporto	40.700,00	588.836,72	1.178.000,00	1.178.000,00
	<u>CATEGORIA 2.01.06 - Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale.</u>				
5580	Trasferimenti passivi in conto capitale	-	1.225.000,00	7.185.000,00	3.225.000,00
	Investimenti	345.454.655,50	22.649.636,03	102.881.000,00	175.050.245,91
	2.02 - Oneri comuni in conto capitale				
	<u>CATEGORIA 2.02.01 - Rimborso di mutui</u>				
5610	Rimborso di finanziamenti a breve termine	-	-	-	-
5620	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	-	12.640.673,89	15.020.000,00	15.020.000,00
	<u>CATEGORIA 2.02.02 - Rimborso di anticipazioni passive</u>				
5710	Rimborso di anticipazioni passive	-	-	-	-
	<u>CATEGORIA 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi</u>				
5810	Restituzione di depositi di terzi a cauzione	2.046.745,53	219.492,88	177.000,00	364.049,00
	<u>CATEGORIA 2.02.04 - Poste correttive e compensative di entrate in</u>				
5910	Restituzioni e rimborsi diversi in conto capitale	-	-	1.675.000,00	1.675.000,00
	Oneri comuni in conto capitale	2.046.745,53	12.860.166,77	16.872.000,00	17.059.049,00
	2.03 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti				
	<u>CATEGORIA 2.03.01 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti</u>				
	Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	-	-	-	-
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	347.501.401,03	35.509.802,80	119.753.000,00	192.109.294,91
	UPB III - TITOLO III - Partite di giro				
	3.01 - Uscite per partite di giro				
	<u>CATEGORIA 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro</u>				
6110	Ritenute erariali	704.008,97	4.988.060,03	5.670.000,00	5.568.500,00
6120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	195.147,49	1.624.656,08	1.775.000,00	1.746.770,00
6130	Ritenute diverse	1.732,59	143.345,05	185.000,00	185.000,00
6140	I.V.A.	605.604,83	512.033,00	1.815.000,00	1.371.390,00
6150	Anticipazioni dell'Ente al personale	0,00	46.081,08	150.000,00	100.000,00
6160	Fondo Incentivo alla Progettazione	305.038,40	0,00	0,00	0,00
6161	Fondo Accordi Bonari	0,00	0,00	0,00	0,00
6180	Somme pagate per conto di terzi	2.609.374,29	1.390.925,91	1.353.000,00	2.095.551,00
6190	Partite in sospeso	44.179,34	254.543,87	170.000,00	131.960,00
	Uscite per partite di giro	4.465.085,91	8.959.645,02	11.118.000,00	11.199.171,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	4.465.085,91	8.959.645,02	11.118.000,00	11.199.171,00
	Riepilogo dei titoli				
	TITOLO I	10.327.876,13	44.544.503,72	67.584.100,00	60.080.440,00
	TITOLO II	347.501.401,03	35.509.802,80	119.753.000,00	192.109.294,91
	TITOLO III	4.465.085,91	8.959.645,02	11.118.000,00	11.199.171,00
	TOTALE GENERALE USCITE	362.294.363,07	89.013.951,54	198.455.100,00	263.388.905,91

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 ADSP DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO (INIZIALI ANNO 2017)	VALORI DI COMPETENZA ASSESTATI AL 31/12/2016	PREVISIONI DI COMPETENZA 2017	PREVISIONE DI CASSA 2017
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		228.077.263,81	194.691.663,81	
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO				330.265.435,07
	FONDO FINALE DI CASSA PRESUNTO				347.101.239,16
E1.1000	Contributo dello Stato	-	-	0,00	0,00
E1.1010	Contributi spese per manutenzioni parti comuni		-	0,00	0,00
E1.1030	Contributi dalla Regione		-	0,00	0,00
E1.1040	Contributi dei Comuni e delle Province		-	0,00	0,00
E1.1050	Contributi di altri Enti del settore pubblico	59.031,42	281.760,00	0,00	0,00
E1.1110	Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	1.063.723,49	29.941.338,41	30.200.000,00	29.600.000,00
E1.1120	Tassa Ancoraggio	427.223,37	16.135.303,21	16.700.000,00	16.400.000,00
E1.1130	Tassa Erariale		-	0,00	0,00
E1.1140	Sovrattassa Merci	83.204,28	5.084.793,32	5.200.000,00	5.200.000,00
E1.1150	Addizionale sovrattassa merci per security	48.070,47	3.043.622,48	3.000.000,00	3.000.000,00
E1.1210	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	613.339,90	1.124.584,55	1.015.000,00	855.920,00
E1.1220	Canoni demaniali	27.467.956,30	36.841.412,32	33.600.000,00	38.316.700,00
E1.1230	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	631.323,34	149.284,71	115.500,00	105.540,00
E1.1240	Altri redditi e proventi patrimoniali		-	0,00	0,00
E1.1310	Recuperi e rimborsi diversi	3.121.953,94	1.878.378,34	1.770.700,00	1.974.320,00
E1.1410	Proventi derivanti da autorizzazioni	268.094,74	927.127,61	966.000,00	958.240,00
E1.1420	Entrate varie ed eventuali	286.764,97	1.199.551,10	1.280.300,00	1.208.650,00
E1.1510	Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	141.871,15	345.656,22	312.000,00	311.000,00
E1.1520	Proventi diversi		-	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	34.212.557,37	96.952.812,27	94.159.500,00	97.930.370,00
E1.2110	Alienazioni immobili		-	0,00	0,00
E1.2210	Cessione di immobilizzazioni tecniche		-	0,00	0,00
E1.2310	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi		-	0,00	0,00
E1.2410	Prelevamenti da depositi bancari		-	0,00	0,00
E1.2440	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	418.700,29	-	0,00	0,00
E1.2460	Riscossione di altri crediti	3.192.386,57	1.285.953,16	4.325.000,00	3.253.940,00
E1.2514	Contributo dello Stato per opere	139.341.641,42	2.940.000,00	2.940.000,00	114.570.180,00
E1.2515	Fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti art.18bis legge 84/94		-	28.495.000,00	28.495.000,00
E1.2520	Devoluzione del 50% della tassa supplementare di ancoraggio		-	0,00	0,00
E1.2530	Devoluzione della tassa passeggeri a nuove opere di ampliamento del porto		-	0,00	0,00
E1.2540	Contributo dello Stato per manutenzioni straordinarie		-	0,00	0,00
E1.2610	Trasferimenti dalla Regione	5.421.929,12	-	0,00	3.091.500,00
E1.2710	Trasferimenti da Comuni e Province	701.652,64	-	0,00	701.650,00
E1.2810	Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	7.633.520,00	4.651.000,00	0,00	763.350,00
E1.2910	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	61.562.116,25	20.000.000,00	27.000.000,00	20.362.970,00
E1.2960	Operazioni finanziarie a breve termine		-	0,00	0,00
E1.2970	Depositi di terzi a cauzione		219.492,88	177.000,00	175.000,00
	TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE	218.271.946,29	29.096.446,04	62.937.000,00	171.413.590,00
E1.3110	Ritenute erariali		4.988.060,03	5.670.000,00	5.670.000,00
E1.3120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	3.056,88	1.624.656,08	1.775.000,00	1.776.150,00
E1.3130	Ritenute diverse	64,59	143.345,05	185.000,00	146.800,00
E1.3140	I.V.A.	3.283.432,33	512.033,00	1.815.000,00	1.501.110,00
E1.3150	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	88.637,64	46.081,08	150.000,00	61.090,00
E1.3160	Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	2.380,27	-	0,00	0,00
E1.3161	Versamento Fondo Accordi Bonari		-	0,00	0,00
E1.3180	Rimborso somme pagate per conto terzi	3.585.124,42	1.390.925,91	1.353.000,00	1.615.090,00
E1.3190	Partite in sospeso	658.992,02	254.543,87	170.000,00	110.510,00
	TOTALE ENTRATE PARTITE DI GIRO	7.621.688,15	8.959.645,02	11.118.000,00	10.880.750,00
	RIEPILOGO DEI TITOLI				
	TITOLO 1	34.212.557,37	96.952.812,27	94.159.500,00	97.930.370,00
	TITOLO 2	218.271.946,29	29.096.446,04	62.937.000,00	171.413.590,00
	TITOLO 3	7.621.688,15	8.959.645,02	11.118.000,00	10.880.750,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	260.106.191,81	135.008.903,33	168.214.500,00	280.224.710,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 ADSP DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO (INIZIALI ANNO 2017)	VALORI DI COMPETENZA ASSESTATI AL 31/12/2016	PREVISIONI DI COMPETENZA 2017	PREVISIONE DI CASSA 2017
U1.4100	Compensi assegni, indennita' e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	18.286,86	16.445,96	10.000,00	30.000,00
U1.4101	Emolumenti indennita' missioni del Presidente	12.281,48	398.190,52	275.000,00	275.000,00
U1.4103	Emolumenti e rimborsi Revisori	1.401,36	133.086,69	110.000,00	110.000,00
U1.4200	Emolumenti, indennita' e missioni S.G.	109.131,00	316.691,14	262.000,00	318.540,00
U1.4210	Emolumenti fissi al personale dipendente	237.953,04	9.597.275,02	10.081.000,00	10.064.460,00
U1.4220	Emolumenti variabili al personale dipendente	-	266.069,37	312.000,00	311.720,00
U1.4230	Emolumenti al personale non dipendente dall'Ente	15.111,31	87.299,35	82.350,00	69.000,00
U1.4240	Indennita' e rimborso spese per missioni	1.758,50	107.962,04	198.040,00	186.880,00
U1.4250	Altri oneri per il personale	1.480,00	6.599,20	11.300,00	11.300,00
U1.4260	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale	20.693,70	56.533,28	125.400,00	111.400,00
U1.4270	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente	1.090.349,83	4.288.890,51	4.671.200,00	4.818.620,00
U1.4280	Fondo rinnovi contrattuali	54.340,66	1.545.439,11	1.780.000,00	1.773.030,00
U1.4285	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.269.469,28	4.280.354,93	4.767.000,00	4.785.030,00
U1.4290	Trattamento di fine rapporto - Quota maturata nell'anno	124.586,30	1.022.655,00	1.180.000,00	1.178.150,00
U1.4310	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi	-	-	0,00	0,00
U1.4320	Prestazioni di terzi per manutenzioni	172.391,47	544.853,94	1.056.000,00	1.001.960,00
U1.4321	Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	20.250,53	48.937,91	116.500,00	109.000,00
U1.4330	Acquisto materiali di consumo	47.835,08	134.036,31	271.500,00	257.210,00
U1.4350	Utenze varie	102.768,00	410.198,29	416.360,00	401.890,00
U1.4360	Materiali di economato	5.287,27	60.409,01	118.000,00	101.180,00
U1.4370	Vestiaro	2.075,83	7.233,15	66.500,00	52.040,00
U1.4380	Spese di rappresentanza	-	4.953,42	10.800,00	10.800,00
U1.4390	Spese postali, telegrafiche e telefoniche	27.585,28	199.834,86	281.000,00	261.430,00
U1.4410	Spese per consulenze, studi e altre analoghe prestazioni professionali	-	-	59.900,00	59.900,00
U1.4420	Locazioni passive	111.298,20	266.946,72	265.000,00	271.330,00
U1.4430	Spese di pubblicita'	1.720,00	2.086,00	6.400,00	5.920,00
U1.4440	Servizi ed attivita' strumentali	321.979,51	360.445,99	827.900,00	809.960,00
U1.4450	Spese legali, giudiziarie e varie	302.617,27	210.656,31	1.265.000,00	752.780,00
U1.4460	Premi di assicurazione	344,66	249.997,23	291.000,00	291.000,00
U1.4470	Spese per pulizia	47.974,68	254.491,36	313.000,00	227.500,00
U1.4480	Spese per vigilanza	49.829,19	257.554,81	280.000,00	242.600,00
U1.4490	Spese diverse	71.245,19	278.965,92	358.600,00	338.540,00
U1.4500	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attivita' portuale	4.500,00	442.873,00	508.000,00	474.000,00
U1.4510	Oneri di gestione dei servizi portuali	138.719,69	324.160,48	331.130,00	333.860,00
U1.4520	Manutenzioni e riparazioni delle parti comuni	343.737,84	559.741,68	1.410.000,00	765.190,00
U1.4525	Spese per l'attuazione e gestione degli interventi per il potenziamento del sistema di sicurezza in ambito portuale	-	-	0,00	0,00
U1.4530	Spese promozionali e di propaganda	41.031,60	192.401,86	499.700,00	394.850,00
U1.4535	Assicurazioni parti comuni	-	501.678,89	535.000,00	535.000,00
U1.4540	Spese per Utenze Portuali	53.408,85	680.312,29	607.650,00	501.000,00
U1.4550	Spese per servizi di telefonia e rete dati	-	109.440,73	102.000,00	102.000,00
U1.4560	Spese per pulizia e bonifica aree portuali	1.338.047,05	5.547.102,91	6.560.000,00	6.295.100,00
U1.4570	Spese per servizi di vigilanza e security	818.855,43	2.896.288,76	4.400.000,00	3.933.000,00
U1.4580	Restituzioni e rimborsi diversi	44.101,78	74.746,00	470.000,00	472.920,00
U1.4590	Spese per il realizzo delle entrate	14.946,85	741.065,04	957.500,00	937.500,00
U1.4600	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	22.044,58	2.017.823,84	2.330.000,00	2.330.000,00
U1.4610	Imposte, tasse e tributi vari	188.919,47	1.984.638,18	2.276.500,00	2.273.420,00
U1.4620	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	2.076.047,51	908.549,15	13.627.870,00	8.644.430,00
U1.4630	Oneri vari straordinari	1.470,00	2.148.587,56	2.100.000,00	2.100.000,00
U1.4640	Contributi ai sensi dell'Art.1 comma 108 della Legge 147/2013.	-	-	-	-
U1.4650	Trasferimenti Enti settore Pubblico	-	-	500.000,00	500.000,00
U1.4810	Fondo di riserva	-	-	500.000,00	250.000,00
U1.4820	fondo accantonamento per rischi ed oneri	-	-	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	10.327.876,13	44.544.503,72	67.584.100,00	60.080.440,00
U1.5110	Opere e fabbricati	102.593.248,92	6.309.644,81	42.445.000,00	32.082.620,00
U1.5114	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	217.891.303,55	-	22.235.000,00	111.700.610,00
U1.5120	Manutenzioni straordinarie	10.018.147,63	5.513.785,54	12.440.000,00	9.588.240,00
U1.5121	Manutenzione straordinaria degli immobili- li utilizzati	3.322,30	14.020,24	1.000.000,00	601.500,00
U1.5122	Fondo accordi bonari	13.304.525,91	4.300.000,00	700.000,00	5.504.525,91
U1.5210	Impianti portuali	115.430,22	-	0,00	0,00
U1.5214	Impianti portuali (Finanziamenti statali)	-	-	0,00	0,00
U1.5220	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	748.256,89	118.758,95	1.160.000,00	739.450,00
U1.5224	Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili (Finanziamenti statali)	-	-	0,00	0,00
U1.5230	Acquisto di mobili e macchine da ufficio	46.123,88	253.143,75	685.000,00	507.870,00
U1.5240	Acquisto di beni immateriali	693.596,20	1.336.480,54	13.853.000,00	9.922.430,00
U1.5310	Sottoscrizioni ed acquisti di partecipazioni azionarie	-	-	0,00	0,00
U1.5320	Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri Enti	-	2.989.965,48	0,00	0,00
U1.5330	Acquisto di titoli	-	-	0,00	0,00
U1.5420	Versamenti su depositi bancari	-	-	0,00	0,00
U1.5450	Depositi a cauzione presso terzi	-	-	0,00	0,00
U1.5460	Concessione di crediti diversi	-	-	0,00	0,00
U1.5510	Trattamento di fine rapporto	40.700,00	588.836,72	1.178.000,00	1.178.000,00
U1.5580	Trasferimenti passivi in conto capitale	-	1.225.000,00	7.185.000,00	3.225.000,00
U1.5610	Rimborso finanziamento a breve termine	-	-	0,00	0,00
U1.5620	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	-	12.640.673,89	15.020.000,00	15.020.000,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 ADSP DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL'ANNO IN CORSO (INIZIALI ANNO 2017)	VALORI DI COMPETENZA ASSESTATI AL 31/12/2016	PREVISIONI DI COMPETENZA 2017	PREVISIONE DI CASSA 2017
U1.5710	Rimborso di anticipazioni passive	-	-	0,00	0,00
U1.5810	Restituzione di depositi di terzi a cauzione	2.046.745,53	219.492,88	177.000,00	364.049,00
U1.5910	Restituzioni e rimborsi diversi in conto capitale	-	-	1.675.000,00	1.675.000,00
	TOTALE USCITE CONTO CAPITALE	347.501.401,03	35.509.802,80	119.753.000,00	192.109.294,91
U1.6110	Ritenute erariali	704.008,97	4.988.060,03	5.670.000,00	5.568.500,00
U1.6120	Ritenute previdenziali ed assistenziali	195.147,49	1.624.656,08	1.775.000,00	1.746.770,00
U1.6130	Ritenute diverse	1.732,59	143.345,05	185.000,00	185.000,00
U1.6140	I.V.A.	605.604,83	512.033,00	1.815.000,00	1.371.390,00
U1.6150	Anticipazioni dell'Ente al personale	-	46.081,08	150.000,00	100.000,00
U1.6160	Fondo Incentivo alla Progettazione	305.038,40	-	0,00	0,00
U1.6161	Fondo Accordi Bonari	-	-	0,00	0,00
U1.6180	Somme pagate per conto di terzi	2.609.374,29	1.390.925,91	1.353.000,00	2.095.551,00
U1.6190	Partite in sospeso	44.179,34	254.543,87	170.000,00	131.960,00
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	4.465.085,91	8.959.645,02	11.118.000,00	11.199.171,00
	RIEPILOGO DEI TITOLI				
	TITOLO 1	10.327.876,13	44.544.503,72	67.584.100,00	60.080.440,00
	TITOLO 2	347.501.401,03	35.509.802,80	119.753.000,00	192.109.294,91
	TITOLO 3	4.465.085,91	8.959.645,02	11.118.000,00	11.199.171,00
	TOTALE GENERALE USCITE	362.294.363,07	89.013.951,54	198.455.100,00	263.388.905,91

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO
PER TITOLI E CATEGORIE

MODELLO C) (Art. 10, Comma 1)
QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO PER TITOLI E UPB

ENTRATE	anno 2017		anno 2016	
	COMPETENZA	CASSA	VALORI DI COMPETENZA ASSESTATI AL 31/12/2016	VALORI DI CASSA ASSESTATI AL 31/12/2016
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,00	0,00	281.760,00	539.316,18
Entrate diverse	94.159.500,00	97.930.370,00	96.671.052,27	97.024.517,56
A) Totale Entrate Correnti	94.159.500,00	97.930.370,00	96.952.812,27	97.563.833,74
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	4.325.000,00	3.253.940,00	1.285.953,16	493.882,01
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	31.435.000,00	147.621.680,00	7.591.000,00	36.793.816,90
Entrate derivanti da accensione prestiti (F)	27.177.000,00	20.537.970,00	20.219.492,88	25.072.402,80
B) Totale Entrate c/capitale	62.937.000,00	171.413.590,00	29.096.446,04	62.360.101,71
C) Entrate per partite di giro	11.118.000,00	10.880.750,00	8.959.645,02	10.900.912,57
(A+B+C) Totale Entrate	168.214.500,00	280.224.710,00	135.008.903,33	170.824.848,02
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	30.240.600,00			
Totali a Pareggio	198.455.100,00	280.224.710,00	135.008.903,33	170.824.848,02
USCITE	anno 2017		anno 2016	
	COMPETENZA	CASSA	VALORI DI COMPETENZA ASSESTATI AL 31/12/2016	VALORI DI CASSA ASSESTATI AL 31/12/2016
Spese di funzionamento	29.868.750,00	29.238.170,00	25.415.093,35	25.427.360,44
Interventi diversi	16.380.980,00	14.744.420,00	12.069.811,64	12.699.743,13
Oneri comuni di parte corrente	20.834.370,00	15.847.850,00	7.059.598,73	6.361.449,35
Unità per Trattamenti di Quiescenza e simili				
Accantonamenti per rischi ed oneri	500.000,00	250.000,00		
A1) Totale uscite correnti	67.584.100,00	60.080.440,00	44.544.503,72	44.488.552,92
Investimenti	102.881.000,00	175.050.245,91	22.649.636,03	76.835.116,89
Oneri comuni in conto capitale	16.872.000,00	17.059.049,00	12.860.166,77	12.851.631,34
Accantonamento per spese future e ripristino investimenti				
B1) Totale Uscite c/capitale	119.753.000,00	192.109.294,91	35.509.802,80	89.686.748,23
C1) Uscite per partite di giro	11.118.000,00	11.199.171,00	8.959.645,02	12.338.934,79
(A1+B1+C1) Totale Uscite	198.455.100,00	263.388.905,91	89.013.951,54	146.514.235,94
D) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale		16.835.804,09	45.994.951,79	24.310.612,08
Totali a Pareggio	198.455.100,00	280.224.710,00	135.008.903,33	170.824.848,02
RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2017		anno 2016	
	COMPETENZA	CASSA	VALORI DI COMPETENZA ASSESTATI AL 31/12/2016	VALORI DI CASSA ASSESTATI AL 31/12/2016
(A-A1- Quote in c/capitale debiti in scadenza) Situazione Finanziaria	11.555.400,00	22.829.930,00	39.767.634,66	40.434.606,93
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	(56.816.000,00)	(20.695.704,91)	(6.413.356,76)	(27.326.646,52)
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	(57.417.600,00)	(3.383.744,91)	25.775.458,91	676.231,50
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	(30.240.600,00)	17.154.225,09	45.994.951,79	25.748.634,30
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	(30.240.600,00)	16.835.804,09	45.994.951,79	24.310.612,08

TABELLA DIMOSTRATIVA
DEL PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO (valori assestati) al 31/12/2016	228.077.263,81
di cui vincolato	156.126.035,19
Avanzo disponibile	71.951.228,62
RISULTATO DI GESTIONE BILANCIO DI PREVISIONE 2017	-30.240.600,00
di cui	
Saldo Avanzo Vincolato	1.366.759,16
Utilizzo Avanzo non Vincolato	-31.607.359,16
TOTALE AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2017	197.836.663,81
Annulamento residui attivi presunti (vincolato)	3.145.000,00
Allocazione quota di avanzo vincolato relativo alla Società VIO	7.500.000,00
Riallocazione quote di avanzo libero	220.500,96
TOTALE AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2017	194.691.663,81
di cui	
VINCOLATO	161.627.293,40
NON VINCOLATO	33.064.370,42

DETTAGLIO AVANZO NON VINCOLATO PRESUNTO AL 31/12/2017 A)	33.064.370,42
importi indisponibili per:	
FONDO TFR (AL 31/12/2016) B)	5.204.381,38
FONDO RISCHI E ONERI (AL 31/12/2015) C)	10.525.337,21
AVANZO INDISPONIBILE D)	15.729.718,59
RESIDUO AVANZO DISPONIBILE A) - B) - C) - D)	17.334.651,83

COMPOSIZIONE AVANZO VINCOLATO	
FINANZIAMENTO	IMPORTO
CONTRIBUTO ACCORDO DI CORNIGLIANO	70.000.000,00
QUOTA INTERESSI SU SENTENZA ACCORDO DI CORNIGLIANO	3.338.824,96
CONTRIBUTO STATO - DM 357/2011	191.420,28
FINANZIAMENTI UNIONE EUROPEA	4.651.000,00
RESIDUO FONDO FINANZIAMENTI INTERVENTI ART.18BIS L.84/94	25.582.573,38
FONDO PEREQUATIVO COMMA 983	8.899.742,08
LEGGE 43/05	7.277.878,04
MANUTENZIONE, RIPARAZIONE DEI PORTI	500.000,00
RESIDUO MUTUO CARIGE REP.135/2010	3.929.350,28
RESIDUO MUTUO CARIGE REP.126/2010	1.253.029,84
RESIDUO MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI	298.093,86
RICAVO VENDITA AREE EX COLISA	4.522.072,00
RIMBORSO ASS.VO PIATTAFORMA OFF SHORE PORTO PETROLI	5.281.190,93
SOVRATTASSA 2016	3.880.281,66
SOVRATTASSA 2017	4.900.000,00
TASSE PORTUALI 2009 - 2015	150.559,94
CONTRIBUTO REGIONE LIGURIA DECRETO 3457/2010	50.263,88
RESIDUI ATTUALMENTE NON DISPONIBILI PER SPESE IN CONTO CAPITALE	5.196.012,26
AVANZO VINCOLATO RELATIVO A PARTITE CONCERNENTI LA SOCIETA' VIO	4.225.000,00
PREVISIONE DI QUOTA DI AVANZO VINCOLATO - INVESTIMENTI VIO	7.500.000,00
TOTALE RISORSE	161.627.293,40

PREVENTIVO ECONOMICO

PREVENTIVO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	2017		2016	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI (valori assestati al 31/12/2016)	TOTALI (valori assestati al 31/12/2016)
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni (*)		94.044.000,00		77.807.170,83
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 di competenza dell'esercizio		2.300.000,00		19.931.342,65
Totale valore della produzione (A)		96.344.000,00		97.738.513,48
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		434.050,00		279.199,16
7) Per servizi**		20.174.490,00		14.159.213,20
8) Per godimento beni di terzi**		298.000,00		265.585,79
9) Per il personale**		23.782.784,99		21.980.124,64
a) salari e stipendi	16.768.418,46		15.632.740,70	
b) oneri sociali	4.659.603,42		4.425.612,42	
c) trattamento di fine rapporto	1.234.444,99		1.135.878,59	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	1.120.318,12		785.892,93	
10) Ammortamenti e svalutazione		13.908.602,06		15.655.345,22
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.440.703,87		3.611.861,67	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	10.467.898,19		10.633.692,25	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.000.000,00		1.409.791,30	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				1.250,72
12) Accantonamenti per rischi				2.745.339,16
13) Altri accantonamenti				
14) Oneri diversi di gestione		18.683.470,00		5.311.845,80
Totale Costi (B)		77.281.397,05		60.397.903,69
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		19.062.602,95		37.340.609,79
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari		115.500,00		149.284,71
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni	65.500,00		45.879,47	
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	50.000,00		103.405,24	
17) Interessi e altri oneri finanziari		2.300.662,18		1.946.219,21
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17)		- 2.185.162,18		-1.796.934,50

RISULTATI DIFFERENZIALI	2017		2016	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI (valori assestati al 31/12/2016)	TOTALI (valori assestati al 31/12/2016)
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				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n. 5)		3.500.000,00		3.814.939,36
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono ascrivibili al n. 149				943.718,50
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui				3.534.706,03
22) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui				2.696.164,71
Totale delle partite straordinarie		3.500.000,00		3.709.762,18
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		20.377.440,77		39.253.437,47
Imposte dell'esercizio (IRAP)		1.579.235,00		1.001.377,28
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		18.798.205,77		38.252.060,19

IL BILANCIO TRIENNALE 2017 - 2019

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

Il documento di bilancio triennale, redatto ai sensi dell'art. 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità vigente, fornisce il quadro della programmazione finanziaria dell'Ente necessaria per il perseguimento degli obiettivi posti nei documenti di carattere programmatico. Esso consente, nel periodo considerato, di rappresentare il quadro delle risorse finanziarie impiegabili ed a consentire di valutare le correlazioni tra i flussi di entrata e di uscita.

Il documento pluriennale è redatto solo in termini di competenza; prende in considerazione il periodo del triennio 2017-2019 e contiene le previsioni di entrata e di spesa suddivise in bilancio corrente e bilancio degli investimenti, rappresentando in tal senso i saldi della gestione e il loro investimento in relazione alle linee guida dei competenti organi. Si delineano in sintesi gli elementi caratterizzanti il bilancio triennale con riferimento agli esercizi 2018 e 2019.

IL BILANCIO CORRENTE

Per quanto concerne le ENTRATE CORRENTI, i valori indicati delle previsioni 2018 e 2019 contemplano l'adeguamento al previsto indice ISTAT, considerato nella misura dello 0,2% per la generalità delle entrate.

Per quanto riguarda le SPESE CORRENTI, le voci riferite agli anni 2018 e 2019 rispetto a quelle previste per il 2017 considerano un adeguamento dei valori di rinnovo contrattuale del personale all'indice del 3% annuo ed un adeguamento all'indice ISTAT dell' 2% per le restanti spese. Le annualità 2018 e 2019 presentano inoltre minori importi riconducibili soprattutto alle uscite per liti e risarcimenti. I valori degli oneri finanziari sono stati adeguati a quanto previsto nei piani di ammortamento dei mutui contratti e da contrarre.

Sulla base di quanto sopra, il 2018 evidenzia un importo di saldo corrente pari a circa 35,2 milioni di euro e di circa 36,6 milioni di euro nel 2019 con un valore stimato dell'avanzo complessivo di amministrazione al 2018 pari a circa 130,8 milioni di euro e un avanzo complessivo nel 2019 di 85,099 milioni di euro. Il Valore dell'avanzo complessivo si riduce notevolmente nel triennio a comprova del consistente programma delle opere 2017-2019.

IL BILANCIO INVESTIMENTI

Il bilancio investimenti dell'esercizio 2018 evidenzia in termini di SPESA le esigenze così come indicate nel PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE 2017-2019: in particolare, il 2018 prevede un ammontare di investimenti complessivi di 155,5 milioni di euro; il 2019 prevede un ammontare complessivo di investimenti di 105 milioni di euro. Dal punto di vista delle entrate, l'esercizio 2018 evidenzia l'appostamento di 56,6 milioni di euro quale quota statale a finanziamento dell'intervento concernente l' *“Adeguamento tecnico funzionale delle unità di intervento u.i.1 ed u.i.2. Formazione di una nuova calata ad uso cantieristico navale”* (c.d. Ribaltamento a mare dello stabilimento di Fincantieri). Si riporta nel seguito una sintesi del bilancio triennale redatto per macro categorie del bilancio.

BILANCIO TRIENNIO 2017 - 2019

	2017	2018	2019
AVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE INIZIALE ALL'01/01	228.077.263,81	194.691.663,81	130.843.751,39

BILANCIO CORRENTE

ENTRATA			
Trasferimenti da parte dello Stato	-	-	-
Trasferimenti da parte della Regione	-	-	-
Trasferimenti da parte di Comuni e Province	-	-	-
Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico	-	-	-
Entrate Tributarie	55.100.000,00	56.202.000,00	57.326.040,00
Redditi e proventi patrimoniali	34.730.500,00	35.138.460,00	35.551.712,70
Poste correttive e compensative di uscite correnti	1.770.700,00	1.790.114,00	1.809.756,28
Entrate non classificabili in altre voci	2.246.300,00	2.272.026,00	2.298.074,52
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	312.000,00	318.240,00	324.604,80
TOTALE ENTRATE CORRENTI	94.159.500,00	95.720.840,00	97.310.188,30
SPESA			
Uscite per gli Organi dell'Ente	395.000,00	419.150,00	423.341,50
Oneri per il personale in attivita' di servizio	23.470.290,00	23.792.145,80	24.119.303,22
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	6.003.460,00	6.082.650,00	6.154.732,20
Uscite per prestazioni istituzionali	3.283.830,00	3.258.206,60	3.303.271,73
Servizi di Pubblica Utilita'	11.669.650,00	11.799.423,00	11.930.755,26
Poste correttive e compensative di entrate	1.427.500,00	1.442.950,00	1.458.578,00
Oneri finanziari	2.330.000,00	3.000.000,00	2.564.000,00
Oneri tributari	2.276.500,00	2.248.000,00	2.276.396,00
Uscite non classificabili in altre voci	16.227.870,00	7.991.547,40	8.024.713,35
Oneri per il personale in Quiescenza	0,00	0,00	0,00
Fondi ed accantonamenti	500.000,00	505.000,00	510.100,00
TOTALE SPESE CORRENTI	67.584.100,00	60.539.072,80	60.765.191,26
SALDO DI PARTE CORRENTE	26.575.400,00	35.181.767,20	36.544.997,04

BILANCIO INVESTIMENTI

ENTRATA	2017	2018	2019
Alienazione di immobili e di diritti reali	0,00	0,00	0,00
Alienazione di immobilizzazioni tecniche diverse e di beni immateriali	0,00	0,00	0,00
Realizzo di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
Riscossione di crediti	4.325.000,00	100.000,00	100.000,00
Trasferimenti dallo Stato	31.435.000,00	56.491.740,38	0,00
Trasferimenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da Comuni e Province	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti da altri Enti del settore Pubblico	0,00	0,00	0,00
TOTALE ENTRATE BILANCIO INVESTIMENTI	35.760.000,00	56.591.740,38	100.000,00
SPESA			
Acquisizione di immobili e di opere	78.820.000,00	150.645.000,00	100.000.000,00
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	15.698.000,00	3.561.000,00	3.572.220,00
Partecipazioni ed acquisti di valori mobiliari	0,00	0,00	0,00
Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni	0,00	0,00	0,00
TFR dovuto al personale cessato dal servizio	1.178.000,00	1.252.960,00	1.258.019,20
Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale.	7.185.000,00	0,00	0,00
Poste correttive e compensative di entrate in conto capitale	1.675.000,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE BILANCIO INVESTIMENTI	104.556.000,00	155.458.960,00	104.830.239,20
SALDO BILANCIO INVESTIMENTI	-68.796.000,00	-98.867.219,62	-104.730.239,20

DEBITI FINANZIARI E PARTITE DI GIRO

ENTRATA			
Assunzione di Mutui	27.000.000,00	16.000.000,00	39.126.667,72
Assunzione di altri debiti finanziari	177.000,00	177.540,00	178.090,80
Entrate aventi la natura di partite di giro	11.118.000,00	11.118.000,00	11.118.000,00
TOTALE ENTRATE	38.295.000,00	27.295.540,00	50.422.758,52
SPESA			
Rimborso di mutui	15.020.000,00	16.160.000,00	16.683.650,00
Rimborso di anticipazioni passive	0,00	0,00	0,00
Estinzione di debiti diversi	177.000,00	180.000,00	180.000,00
Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00
Uscite aventi la natura di partite di giro	11.118.000,00	11.118.000,00	11.118.000,00
TOTALE SPESE	26.315.000,00	27.458.000,00	27.981.650,00
SALDO PARTITE FINANZIARIE E PG	11.980.000,00	-162.460,00	22.441.108,52
ANNULLAMENTO RESIDUI ATTIVI PRESUNTI	3.145.000,00		
AVANZO PRESUNTO AL 31/12	194.691.663,81	130.843.751,39	85.099.617,75

IL PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE

Come previsto dall'art. 128 "programmazione dei lavori pubblici" del Codice degli Appalti, Servizi e Forniture D. Lgs. n. 163/2006 (ora art. 21 del Dlgs 50/2016), il Programma Triennale delle Opere costituisce parte integrante del documento di programmazione economico-finanziaria, quale è il Bilancio di Previsione.

In tale programma viene riportato quella che è la sintesi degli obiettivi e dei programmi dell'Ente dal punto di vista delle esigenze manifestate in termini di interventi di infrastrutturazione portuale.

Il Programma Triennale delle Opere 2017-2019 allegato a questo Bilancio di Previsione riflette le considerazioni espresse nella Relazione Previsionale e Programmatica e nella illustrazione al Bilancio 2017.

Alla luce di queste premesse nelle pagine seguenti viene riportato il Programma Triennale delle Opere 2017 – 2019, articolato nelle schede previste dal DM 11.11.2011, "Quadro delle Risorse Disponibili", "Articolazione della Copertura Finanziaria" ed "Elenco annuale".

Autorità Portuale di Sistema del Mar Ligure Occidentale

SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019 DELL'AMMINISTRAZIONE Autorità Portuale di Sistema del Mar Ligure Occidentale QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco Temporale di Validità del Programma			
	Disponibilità Finanziaria 2017	Disponibilità Finanziaria 2018	Disponibilità Finanziaria 2019	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	22.235.000,00	98.563.192,11	33.802.735,43	154.600.927,54
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	33.043.132,63	28.354.720,00	41.584.568,32	102.982.420,95
Entrate acquisite mediante apporto di capitali privati	0,00		0,00	0,00
Trasferimento di immobili	0,00		0,00	0,00
Stanziamiento di bilancio	22.639.265,57	20.627.087,89	24.612.696,25	67.879.049,71
Altro	0,00		0,00	0,00
Totali	77.917.398,20	147.545.000,00	100.000.000,00	325.462.398,20
	Importo (in euro)	Importo (in euro)		
Accantonamento di cui all'art. 12, comma 1, del d.P.R. n. 207/2010 riferito al primo anno	€ 700.000,00	€ 3.100.000,00		

SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019
DELL'AMMINISTRAZIONE Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr. (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Prior (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Totale
				2017	2018	2019	
0001	13142	Realizzazione monoblocco abitativo prefabbricato ad uso spogliatoio ed uffici presso stazione Voltri Mare	1	€ 600.000,00			€ 600.000,00
0004	13166	Manutenzione all'armamento ferroviario	1	€ 1.000.000,00			€ 1.000.000,00
0006	13163	Manutenzione opere marittime	1	€ 1.300.000,00			€ 1.300.000,00
0007	13018	Realizzazione delle opere a verde in corrispondenza della sponda nord del canale di calma di Prà	1	€ 1.500.000,00			€ 1.500.000,00
0008	13164	Manutenzione straordinaria impianti tecnologici	1	€ 1.500.000,00			€ 1.500.000,00
		Manutenzione straordinaria impianti idrici	1	€ 390.000,00			€ 390.000,00
0010	13165	Manutenzione straordinaria strade e segnaletica	1	€ 1.500.000,00			€ 1.500.000,00
		Manutenzione straordinaria fabbricati	1	€ 1.000.000,00			€ 1.000.000,00
0014	13095	Fornitura di energia elettrica alle navi tramite collegamento alla rete di terra porto di Voltri	1	€ 12.000.000,00			€ 12.000.000,00
0015	13133	Nuova Torre Piloti	2		€ 16.000.000,00		€ 16.000.000,00
0016	13044	Progetto di adeguamento tecnico funzionale delle unità di intervento u.i.1 ed u.i.2. Formazione di una nuova calata ad uso cantieristico navale	2		€ 80.000.000,00		€ 80.000.000,00
0017	13180	Nuove passerelle di imbarco a Ponte Doria	1	€ 2.200.000,00			€ 2.200.000,00
0018	13021	PED - Punto Entrata Designato	2		€ 5.500.000,00		€ 5.500.000,00
		Manutenzione straordinaria impianti idrici	2		€ 100.000,00		€ 100.000,00
		Manutenzione straordinaria impianti tecnologici	2		€ 800.000,00		€ 800.000,00
		Manutenzione straordinaria fabbricati	2		€ 1.100.000,00		€ 1.100.000,00
		Manutenzione straordinaria strade e segnaletica	2		€ 1.100.000,00		€ 1.100.000,00
		Manutenzione straordinaria opere marittime - boe e fanali	2		€ 500.000,00		€ 500.000,00
		Manutenzione straordinaria armamento ferroviario	2		€ 400.000,00		€ 400.000,00
		Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo	2		€ 16.500.000,00		€ 16.500.000,00
		Opere complementari per pavimentazioni per ampliamento Terminal Contenitori Ponte Ronco e Canepa	2		€ 16.000.000,00		€ 16.000.000,00
		Viabilità di collegamento dal piazzale S.Benigno a Calata Bettolo	3			€ 31.300.000,00	€ 31.300.000,00
		Progetto bunkeraggio Calata olii minerali	3			€ 15.000.000,00	€ 15.000.000,00
		Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario "Rugna"-	3			€ 4.500.000,00	€ 4.500.000,00
		Ammodernamento esistente sopraelevata	3			€ 10.000.000,00	€ 10.000.000,00
		Prolungamento della sopraelevata portuale e opere accessorie.	3			€ 23.500.000,00	€ 23.500.000,00
		Nuovo banchinamento Calata Zingari	3			€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00
		Dragaggi sampierdarena e porto passeggeri - PRIMO LOTTO	3			€ 10.200.000,00	€ 10.200.000,00
		Riqualificazione infrastrutture ferroviarie di collegamento al parco "Campasso", realizzazione trazione elettrica nelle tratte galleria "Molo Nuovo/Parco Rugna"/"Linea Sommergebile"	3			€ 4.500.000,00	€ 4.500.000,00
0019	13041	Protezione passeggiata Voltri in destra idraulica Torrente Leira	1	€ 300.000,00			€ 300.000,00
0021	13188	Demolizione barche porta dei bacini di carenaggio	1	€ 500.000,00			€ 500.000,00
		Ricostruzione recinzione doganale Lungomare Canepa	1	€ 900.000,00			€ 900.000,00
		Manutenzione straordinaria Palazzo San Giorgio	1	€ 400.000,00			€ 400.000,00
		Manutenzione straordinaria Ponte dei Mille	1	€ 600.000,00			€ 600.000,00
	13048	Opere propedeutiche al nuovo centro polifunzionale di Ponte Parodi - cinturazione lato nord - paratia pali secanti	1	€ 6.196.771,64			€ 6.196.771,64
	637/1	Realizzazione edificio servizi ad uso pubblico nella spiaggia di Zinola	1	€ 800.000,00			€ 800.000,00
	641	Riordino spiaggia Eroe dei due Mondi	1	€ 300.000,00			€ 300.000,00
	682	Demolizione capannone T1 e "Sparano" e sistemazione aree	1	€ 840.000,00			€ 840.000,00
	724	Ripascimento arenili	1	€ 400.000,00			€ 400.000,00
		Manutenzioni straordinarie aree e immobili	1	€ 3.200.000,00	€ 2.000.000,00		€ 5.200.000,00
		Manutenzioni straordinarie ferroviarie	1	€ 550.000,00	€ 500.000,00		€ 1.050.000,00
	720	Approfondimento banchine 8-9-10	1	€ 8.000.000,00			€ 8.000.000,00
	644	Interconnecting tubazioni petroli	1		€ 3.245.000,00		€ 3.245.000,00
	643	Viabilità in Sovrappasso all'Aurelia	1	€ 8.500.000,00			€ 8.500.000,00
	703	Nuova Viabilità e varchi	1	€ 10.313.665,57			€ 10.313.665,57
	674	Adeguamento Terminal Ferroviario Vado Ligure	1		€ 3.800.000,00		€ 3.800.000,00
	708	Nuova viabilità urbana in fregio Molo 8.44	1	€ 10.924.360,99			€ 10.924.360,99
		Manutenzione straordinaria mezzi ferroviari	2	€ 1.300.000,00			€ 1.300.000,00
		Adeguamento e potenziamento illuminazione aree portuali	2	€ 902.600,00			€ 902.600,00
TOTALE				77.917.398,20	147.545.000,00	100.000.000,00	325.462.398,20

Il responsabile del programma
(Alessandro Carena)

(1) Numero progressivo da 1 a N. a partire dalle opere del primo anno.

(2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(3) In alternativa al codice ISTAT può essere inserito il codice NUTS.

(4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.

(5) Vedi art. 21, comma 3, d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'amministrazione con una scala in tre livelli (1= massima priorità, 3= minima priorità).

(6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 191, commi1-3, d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. quando si tratta d'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore.

In caso affermativo compilare la scheda 2B.

(7) Vedi Tabella 3.

Note

SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019
DELL'AMMINISTRAZIONE Autorità Portuale di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm.ne (1)	CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		Importo annualità	Importo totale intervento	Fin. (3)	Conf	Verifica vincoli	Pri. (4)	S.P. App. (5)	Tempi di esecuzione	
				Cognome	Nome				Urb.	Amb.			Inizio Lavori	Fine Lavori
13142		Realizzazione monoblocco abitativo prefabbricato ad uso spogliatoio ed uffici presso stazione Voltri Mare	45223800-4	Maccagno	Gian Battista	€ 600.000,00	€ 600.000,00	MIS	S	S	1	PE	1°/2017	3°/2017
13166		Manutenzione all'armamento ferroviario		Maccagno	Gian Battista	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	CPA			1	PE	1°/2017	2°/2018
13163		Manutenzione opere marittime		Maccagno	Gian Battista	€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00	CPA			1	SC	3°/2017	3°/2018
13018		Realizzazione delle opere a verde in corrispondenza della sponda nord del canale di calma di Prà		Maccagno	Gian Battista	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	AMB		S	1	PE	4°/2017	4°/2018
13164		Manutenzione straordinaria impianti tecnologici		Maccagno	Gian Battista	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	CPA			1	SC	3°/2017	4°/2018
		Manutenzione straordinaria impianti idrici				€ 390.000,00	€ 390.000,00							
13165		Manutenzione straordinaria strade e segnaletica		Maccagno	Gian Battista	€ 1.500.000,00	€ 1.500.000,00	CPA			1	PE	1°/2017	4°/2018
		Manutenzione straordinaria fabbricati				€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00				1			
13095		Fornitura di energia elettrica alle navi tramite collegamento alla rete di terra porto di Voltri	45315300-1	Sciutto	Davide	€ 12.000.000,00	€ 12.000.000,00		S		1	PD	2°/2017	2°/2019
13180		Nuove passerelle di imbarco a Ponte Doria	45223210-1	Vaccari	Marco	€ 2.200.000,00	€ 2.200.000,00	MIS			1	PE	1°/2017	1°/2018
13048		Opere propedeutiche al nuovo centro polifunzionale di Ponte Parodi - cinturazione lato nord - paratia pali secanti	45262211-3	Vaccari	Marco	€ 6.196.771,64	€ 6.198.658,71	COP	S	N	1	PE	1°/2017	4°/2019
13041		Protezione passeggiata Voltri in destra idraulica Torrente Leira		Vaccari	Marco	€ 300.000,00	€ 300.000,00				1	PD	1°/2017	3°/2017
13188		Demolizione barche porta dei bacini di carenaggio		Sciutto	Davide	€ 500.000,00	€ 500.000,00			S	1	PE	4°/2017	1°/2018
		Ricostruzione recinzione doganale Lungomare Canepa		Maccagno	Gian Battista	€ 900.000,00	€ 900.000,00				1			
		Manutenzione straordinaria Palazzo San Giorgio		Maccagno	Gian Battista	€ 400.000,00	€ 400.000,00				1			
		Manutenzione straordinaria Ponte dei Mille		Maccagno	Gian Battista	€ 600.000,00	€ 600.000,00				1			
637/1		Realizzazione edificio servizi ad uso pubblico nella spiaggia di Zinola				€ 800.000,00	€ 911.700,72	URB	S	S	1	PD	4 2017	1 2019
641		Riordino spiaggia Eroe dei due Mondi				€ 300.000,00	€ 300.000,00	AMB	S	S	1	SF	4 2017	3 2019
682		Demolizione capannone T1 e "Sparano" e sistemazione aree				€ 840.000,00	€ 840.000,00	MIS	S	S	1	SF	3 2017	1 2018
724		Ripascimento arenili				€ 400.000,00	€ 400.000,00	AMB	S	S	1	SF	2 2017	2 2017
		Manutenzioni straordinarie aree e immobili				€ 3.200.000,00	€ 7.200.000,00	CPA	S	S	1		anno 2017	
		Manutenzioni straordinarie ferroviarie				€ 550.000,00	€ 1.550.000,00	CPA	S	S	1		anno 2017	
720		Approfondimento banchine 8-9-10				€ 8.000.000,00	€ 8.000.000,00	MIS	S	S	1	SF	4 2018	4 2019
643		Viabilità in Sovrappasso all'Aurelia				€ 8.500.000,00	€ 25.000.000,00	MIS	S	S	1	PE	4 2017	2 2019
703		Nuova Viabilità e varchi				€ 10.313.665,57	€ 13.000.000,00	MIS	S	S	1	PD	1 2017	2 2018
708		Nuova viabilità urbana in fregio Molo 8.44				€ 10.924.360,99	€ 11.200.000,00	URB	S	S	1	SF	4 2017	4 2019
		Manutenzione straordinaria mezzi ferroviari				€ 1.300.000,00	€ 1.300.000,00				1			
		Adeguamento e potenziamento illuminazione aree portuali				€ 902.600,00	€ 902.600,00				1			
						€ 77.917.398,20	€ 102.492.959,43							

Il Responsabile del Programma
(Alessandro Carena)

(1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).

(2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione.

(3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

(4) Vedi art. 21, comma 3, d.lgs. n. 50/2016 e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).

(5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Programma annuale dei contratti di forniture e servizi Anni 2017-2018

Quadro delle risorse disponibili

MOD. 1

Tipologia risorse finanziarie	Importo risorse
Risorse Stato/UE	
Risorse regionali	
Contrazioni di mutuo	
Capitali privati	
Risorse proprie (stanziamenti in bilancio)	23.097.137,85
Altre risorse	
Totale	23.097.137,85

Programma Biennale forniture e servizi 2017-2018 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Tipologia		Codice Unico Intervento CUI	Descrizione del contratto	Codice CPV	Responsabile del procedimento		Importo contrattuale presunto (per il biennio)	Fonte risorse finanziarie
Servizi	Forniture				Cognome	Nome		
x			Servizio digitalizzazione e gestione archivio	79995100-6			100.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		carburanti	30163100-0	Zenobio	Roberta	60.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		Buoni pasto	30199770-8	Del cielo	Antonio	168.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		software gestione personale	48450000-7	Caviglia	Mariangela	400.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Esternalizzazione del servizio di posta elettronica	72412000-1	Ventura	Michela	120.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		Sostituzione dell'attuale Storage Area Network	30210000-4	Ventura	Michela	190.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio bonifica amianto (imprevisti)	90650000-8			400.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio analisi e campionamento	71620000-0			200.000,00	Stanziamenti di bilancio
x	x		Strumentazione e manutenzione "Vento, Porti e Mare"	30236200-4	Canepa	Giuseppe	100.000,00	Stanziamenti di bilancio
x	x		Strumentazione e manutenzione monitoraggio Ambiente, Viabilità	30236200-4			250.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			PEAP/analisi energetica/progetto Smart	71314300-5			250.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Spese impreviste "Ambiente" (sversamenti, bonifiche urgenti, etc.)	90741300-6			100.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Noleggio auto di servizio	60170000-0	Zenobio	Roberta	92.000,00	Stanziamenti di bilancio
				79710000-4	Barilaro	Claudio		
x			Servizio di vigilanza ai varchi portuali di sicurezza alle infrastrutture comuni del porto di Genova				8.650.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		Forniture tecniche di security	35121300-1	Barilaro	Claudio	800.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione software ufficio personale	72267100-0	Caviglia	Mariangela	70.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio di pubblicità legale	79970000-4			260.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizi assicurativi polizza RCT/O	66510000-8	Busnelli	Alessandra	650.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizi assicurativi RCA a libro matricola	66510000-8	Busnelli	Alessandra	48.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizi assicurativi polizza incendio	66510000-8	Busnelli	Alessandra	460.000,00	Stanziamenti di bilancio
			Servizi assicurativi polizza infornuni	66510000-8	Busnelli	Alessandra	110.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizi assicurativi polizza Vita dirigenti	66510000-8	Busnelli	Alessandra	42.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione centrali antincendio	50413200-5	Maccagno	G.B.	50.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione estintori	50413200-5	Maccagno	G.B.	50.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione ascensori	50750000-7	Maccagno	G.B.	35.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione impianto irrigazione e fontane	98390000-3	Maccagno	G.B.	40.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione passaggi a livello	50200000-7	Maccagno	G.B.	100.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione UPS	50532000-3	Maccagno	G.B.	100.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione microfoni PSG	50342000-4	Maccagno	G.B.	50.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione porte cristallo	45259000-7	Maccagno	G.B.	25.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio trasporto fanalisti	60640000-6	Sciutto	Davide	500.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione pompaggio rete nera	76532000-1	Maccagno	G.B.	30.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione linee vita coperture P. Doria	50610000-4	Maccagno	G.B.	50.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			verifica direttiva macchine Torri Faro	50610000-4	Maccagno	G.B.	100.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Spese licenze ponti radio	92210000-6	Sciutto	Davide	160.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Spese serv. telefonia e rete dati	64210000-1	Maccagno	G.B.	40.000,00	Stanziamenti di bilancio

Tipologia		Codice Unico Intervento CUI	Descrizione del contratto	Codice CPV	Responsabile del procedimento		Importo contrattuale presunto (per il biennio)	Fonte risorse finanziarie
Servizi	Forniture				Cognome	Nome		
	x		Acquisto nuovo centralino telefonico	32551200-2	Maccagno	G.B.	100.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio progettazione definitiva (2912 PED)	71322000-1	Sciutto	Davide	330.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio analisi impatto nave su scogliera imboccatura PDG (3023 Torre Piloti)	71621000-7	Sciutto	Davide	200.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio progettazione esecutiva (3023 Torre Piloti)	71322000-1	Sciutto	Davide	450.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio progettazione definitiva ed esecutiva (PV220 Voltri)	71322000-1	Sciutto	Davide	130.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizi e funzionalità del Port Community System (PCS)	72315000-6			2.258.100,00	Stanziamenti di bilancio
			Servizio di gestione e manutenzione evolutiva della piattaforma in uso Ufficio anagrafe	72514300-4			240.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Presidio sanitario delle Riparazioni Navali	85140000-2			300.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Manutenzione sistema applicativo contabilità	72267000-4	Bianchi	Mauro	117.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		Acquisto Software bilancio	48440000-4	Tringali	Lucia	156.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		Acquisto Software indicatori	48440000-4	Tringali	Lucia	40.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		Fornitura buoni pasto	30199770-8	Visintin	Roberto	150.734,63	Stanziamenti di bilancio
x			Noleggio full service stampanti uffici	30120000-6	Visintin	Roberto	60.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Noleggio full service stampanti sala stampa	30110000-3	Visintin	Roberto	38.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		Energia elettrica uffici	09310000-5	Visintin	Roberto	192.720,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizi di connettività e accessori	72315000-6	Visintin	Roberto	110.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizi assicurativi	66510000-8	Visintin	Roberto	300.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio di pulizia banchine e specchi acquei	98362000-8	Visintin	Roberto	960.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio di gestione e manutenzione degli impianti di illuminazione delle aree pubbliche e comuni dei bacini portuali di Savona e Vado		Visintin	Roberto	700.000,00	Stanziamenti di bilancio
	x		Energia elettrica insediamenti portuali	98362000-8				Stanziamenti di bilancio
x			Servizio di vigilanza e controllo, ai fini della sicurezza, degli accessi alle aree portuali del comprensorio di Savona e Vado Ligure e del funzionamento del ponte mobile pedonale sito presso la vecchia darsena del bacino portuale di Savona.	09310000-5	Visintin	Roberto	355.300,00	Stanziamenti di bilancio
							820.303,22	
x			Servizio di assistenza e manutenzione ordinaria del nuovo ponte a raso della Darsena di Savona	79713000-5				Stanziamenti di bilancio
x			Servizio di manutenzione rete telematica e telefonica	50230000-6	Visintin	Roberto		Stanziamenti di bilancio
x			Servizio di manutenzione e assistenza sistema di videosorveglianza	72253200-5	Visintin	Roberto	55.260,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria varchi security	72253200-5	Visintin	Roberto	63.000,00	Stanziamenti di bilancio
x			Servizio di manutenzione e assistenza applicativi software paghe, contabilità e gestione cespiti	72514300-4	Visintin	Roberto	71.720,00	Stanziamenti di bilancio
				72261000-2/ 72267000-4	Visintin	Roberto	49.000,00	Stanziamenti di bilancio

SITUAZIONE NUMERICA DEL
PERSONALE AL 01/03/2017

Situazione dell'Organico rappresentata al 1° di marzo 2017

ADSP del Mar Ligure Occidentale - Sede di Genova

CATEGORIA	INQUADRAMENTI	Dotazione Organica	Personale in forza	TD
DIRIGENTI	DIR	14	10 *	
QUADRI	A	23	22	
	B	31	27	
IM	I	94	90 *	
	II	29	29 *	1 **
	III	18	17	
	IV	7	7	
	V	5	2	

Totale	221	204	1
• compresa una assegnazione temporanea da Regione Liguria			
♦ compreso un comando da ASL 2 Savonese			
* compresa una assegnazione temporanea all'Autorità Portuale di Palermo			
** risorsa assunta in sostituzione di lavoratore assente con diritto alla conservazione del posto di lavoro			

ADSP del Mar Ligure Occidentale - Ufficio Territoriale di Savona

CATEGORIA	INQUADRAMENTI	Dotazione Organica	Personale in forza	TD
DIRIGENTI	DIR	7	7	
QUADRI	A	6	6	
	B	11	11	
IM	I	15	15	
	II	19	13 §	
	III	3	6 ∇§	1
	IV	0	1 §	
	V	0	0	

Totale	61	59	1
∇ compreso un distacco			
§ compreso un contratto di apprendistato (al II livello, assegnato allo Staff del Presidente - sede di Genova)			

ADSP del Mar Ligure Occidentale

CATEGORIA	INQUADRAMENTI	Dotazione Organica	Personale in forza	TD
DIRIGENTI	DIR		17 *	
QUADRI	A		28	
	B		38	
IM	I		105 *	
	II		42 *§	1 **
	III		23 ∇§	1
	IV		8 §	
	V		2	

Totale	263	2
• compresa una assegnazione temporanea da Regione Liguria		
♦ compreso un comando da ASL 2 Savonese		
* compresa una assegnazione temporanea all'Autorità Portuale di Palermo		
** risorsa assunta in sostituzione di lavoratore assente con diritto alla conservazione del posto di lavoro		
∇ compreso un distacco		
§ compreso un contratto di apprendistato		

- I dati contenuti nella tabella relativa all'ufficio territoriale di Savona sono integrati da n. 2 contratti di somministrazione di lavoro a termine

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

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - VOCI CORRELATE NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.LSG. N. 91/2011

Codice capitolo	Denominazione	Voce di V livello	Codice finale	Previsioni di competenza 2017	Previsioni di cassa 2017
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI					
E1.1000	CONTRIBUTO DELLO STATO	Trasferimenti correnti da Ministeri	E.2.01.01.01.001	-	-
E1.1010	CONTRIBUTI SPESE MANUTENZIONI	Trasferimenti correnti da Ministeri	E.2.01.01.01.001	-	-
E1.1030	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	E.2.01.01.02.001	-	-
E1.1040	CONTRIBUTI COMUNI E PROVINCE	Trasferimenti correnti da Comuni	E.2.01.01.02.003	-	-
E1.1050	CONTRIBUTI ALTRI ENTI	Fondo Sociale Europeo (FSE)	E.2.01.05.01.005	-	-
E1.1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	E.3.01.02.01.043	30.200.000,00	29.600.000,00
E1.1120	TASSA ANCORAGGIO	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	E.3.01.02.01.043	16.700.000,00	16.400.000,00
E1.1130	TASSA ERARIALE	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	E.3.01.02.01.043	-	-
E1.1140	SOVRATTASSA MERCI	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	E.3.01.02.01.043	5.200.000,00	5.200.000,00
E1.1150	ADDIZIONALE SOVRATTASSA SECURITY	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	E.3.01.02.01.043	3.000.000,00	3.000.000,00
E1.1210	CANONI PATRIMONIALI	Locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.002	1.015.000,00	855.920,00
E1.1220	CANONI DEMANIALI	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E.3.01.03.01.002	33.600.000,00	38.316.700,00
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI CONTI CORRENTI ED ALTRI	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	E.3.03.02.02.004	80.500,00	15.000,00
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI CONTI CORRENTI ED ALTRI	Interessi attivi di mora da altri soggetti	E.3.03.03.02.999	10.000,00	9.826,03
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI CONTI CORRENTI ED ALTRI	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.001	20.000,00	20.000,00
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI CONTI CORRENTI ED ALTRI	Altri interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999	5.000,00	60.713,97
E1.1240	ALTRI REDDITI E PROV.PATRIMON.	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate non incluse in amministrazioni pubbliche	E.3.04.02.03.001	-	-
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	E.3.05.02.01.001	92.365,57	469.586,74
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	1.678.334,43	1.504.733,26
E1.1410	PROVENTI DERIV.DA AUTORIZZAZ.	Proventi da autorizzazioni	E.3.01.02.01.035	966.000,00	958.240,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	E.3.01.02.01.018	1.000,00	1.799,40
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	Proventi da servizi di copia e stampa	E.3.01.02.01.029	500,00	279,59
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	E.3.01.02.01.033	860.500,00	865.785,97
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	E.3.01.02.01.041	184.000,00	-
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	Proventi da servizi n.a.c.	E.3.01.02.01.999	-	-
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E.3.01.03.01.002	124.500,00	124.500,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	109.800,00	216.285,04
E1.1510	PROV.DERIV.FORN.BENI E SERVIZI	Proventi da servizi n.a.c.	E.3.01.02.01.999	312.000,00	311.000,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI				94.159.500,00	97.930.370,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE					
E1.2110	ALIENAZIONE IMMOBILI	Alienazione di Fabbricati ad uso commerciale e istituzionale	E.4.04.01.08.002	-	-
E1.2210	CESSIONE IMMOBILIZZ.TECNICHE	Alienazione di Macchinari	E.4.04.01.04.001	-	-
E1.2310	REALIZZO VALORI MOBILIARI	Alienazione di diritti reali	E.4.04.01.10.001	-	-
E1.2310	REALIZZO VALORI MOBILIARI	Alienazione di partecipazioni in imprese controllate	E.5.01.01.03.001	-	-
E1.2410	PRELEVAM. DA DEPOSITI BANCARI	Prelievi da depositi bancari	E.5.04.07.01.001	-	-
E1.2440	RITIRO DEPOSITI A CAUZ.P/TERZI	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	E.4.05.04.99.999	-	-
E1.2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	E.4.05.04.99.999	100.000,00	253.940,00
E1.2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate	U.3.03.03.01.001	4.225.000,00	3.000.000,00
E1.2514	CONTRIBUTO STATO PER OPERE	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	2.940.000,00	114.570.180,00
E1.2515	FONDO FINANZ.INT.ADEGUAMENTO	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	28.495.000,00	28.495.000,00
E1.2520	DEV.50% TASSA DI ANCORAGGIO	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	-	-
E1.2530	DEV.TASSA PASS.OPERE AMPL.PORT	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	-	-
E1.2540	CONTRIBUTO STATO MANUT.STRAORD	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	-	-
E1.2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	E.4.02.01.02.001	-	3.091.500,00
E1.2710	TRASFERIMENTI COMUNI-PROVINCE	Contributi agli investimenti da Province	E.4.02.01.02.002	-	-
E1.2710	TRASFERIMENTI COMUNI-PROVINCE	Contributi agli investimenti da Comuni	E.4.02.01.02.003	-	701.650,00
E1.2810	TRASFERIMENTI ALTRI ENTI	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.999	-	763.350,00
E1.2910	OP.FINANZ.MEDIO E LUNGO TERM.	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	E.6.03.01.04.999	27.000.000,00	20.362.970,00
E1.2960	OP.FINANZIARIE A BREVE TERMINE	Finanziamenti a breve termine da altre imprese	E.6.02.01.04.999	-	-
E1.2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.001	177.000,00	175.000,00
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE				62.937.000,00	171.413.590,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001	5.670.000,00	5.670.000,00
E1.3120	RITENUTE PREVID. E ASSISTENZ.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.001	1.757.000,00	1.755.000,00
E1.3120	RITENUTE PREVID. E ASSISTENZ.	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.02.001	18.000,00	21.150,00
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.999	185.000,00	146.800,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - VOCI CORRELATE NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.LSG. N. 91/2011

Codice capitolo	Denominazione	Voce di V livello	Codice finale	Previsioni di competenza 2017	Previsioni di cassa 2017
E1.3140	I.V.A.	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	1.815.000,00	1.501.110,00
E1.3150	RECUP.DAL PERS.ANTICIPAZ.ENTE	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Famiglie	E.5.02.02.01.001	150.000,00	61.090,00
E1.3160	VERS.F.DO INCENTIVO PROGETTAZ.	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	-	-
E1.3161	VERSAMENT.FONDO ACCORDI BONARI	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	-	-
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	E.9.02.02.03.001	338.976,42	338.976,42
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	E.9.02.02.03.002	-	-
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	E.9.02.05.01.001	181.943,00	181.943,00
E1.3180	RIMB.SOMME PAGATE CONTO TERZI	Altre entrate per conto terzi	E.9.02.99.99.999	832.080,58	1.094.170,58
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	170.000,00	110.510,00
TOTALE PARTITE DI GIRO				11.118.000,00	10.880.750,00
RIEPILOGO DEI TITOLI					
TITOLO I				94.159.500,00	97.930.370,00
TITOLO II				62.937.000,00	171.413.590,00
TITOLO III				11.118.000,00	10.880.750,00
TOTALE GENERALE ENTRATE				168.214.500,00	280.224.710,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - VOCI CORRELATE NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.LSG. N. 91/2011

Codice capitolo	Denominazione	Voce di V livello	Codice finale	Previsioni di competenza 2017	Previsioni di cassa 2017
TITOLO I - USCITE CORRENTI					
U1.4100	COMP.E RIMB.ORGANI AMM.E CONTR	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi is	U.1.03.02.01.008	10.000,00	30.000,00
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	246.067,84	246.067,84
U1.4101	EMOLUMENTI PRESIDENTE	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	28.932,16	28.932,16
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	110.000,00	110.000,00
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	172.000,00	179.282,96
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008	40.000,00	76.147,24
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	50.000,00	63.109,80
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	-	-
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	-	-
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001	-	-
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	10.063.850,56	10.047.310,56
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERS.DIPEND.	Assegni familiari	U.1.01.02.02.001	17.149,44	17.149,44
U1.4220	EMOLUMENTI VAR.PERS.DIPENDENTE	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003	266.000,00	266.000,00
U1.4220	EMOLUMENTI VAR.PERS.DIPENDENTE	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	46.000,00	45.720,00
U1.4230	EMOLUMENTI PERS.NON DIPENDENTE	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	-	-
U1.4230	EMOLUMENTI PERS.NON DIPENDENTE	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001	82.350,00	69.000,00
U1.4230	EMOLUMENTI PERS.NON DIPENDENTE	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	-	-
U1.4240	INDENNITA' E RIMB.SP.MISSIONI	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	144.295,24	133.135,24
U1.4240	INDENNITA' E RIMB.SP.MISSIONI	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	53.744,76	53.744,76
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	11.300,00	11.300,00
U1.4260	SPESE PER CORSI	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	U.1.03.02.04.004	66.500,00	52.500,00
U1.4260	SPESE PER CORSI	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	58.900,00	58.900,00
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	4.133.318,88	4.278.036,55
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	509.881,12	510.669,75
U1.4270	ONERI PREV.E ASS.LI ENTE	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	28.000,00	29.913,70
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	1.780.000,00	1.773.030,00
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	4.201.128,46	4.220.909,53
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	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	U.1.01.01.02.001	64.403,42	64.295,16
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	Buoni pasto	U.1.01.01.02.002	480.468,12	480.127,38
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	5.000,00	4.977,93
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	-	-
U1.4285	ONERI CONTR.AZIEND. DECENTRATA	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	16.000,00	14.720,00
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	1.085.379,28	1.084.210,60
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008	16.000,00	16.000,00
U1.4290	TFR - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	Contributi per indennità di fine rapporto	U.1.01.02.01.003	78.620,72	77.939,40
U1.4310	PREST.TERZI GESTIONE SERVIZI	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	-	-
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	5.500,00	7.422,50
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	-	15.000,00
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.006	2.050,00	1.189,00
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	314.600,00	266.085,00
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	462.100,00	461.928,50
U1.4320	PREST.TERZI PER MANUTENZIONI	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	U.1.03.02.11.009	271.750,00	250.335,00
U1.4321	MANUTENZ.ORD.IMMOBILI UTILIZZ.	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	116.500,00	109.000,00
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	167.736,71	162.827,03
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	103.763,29	94.382,97
U1.4350	UTENZE VARIE	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	328.360,00	323.890,00
U1.4350	UTENZE VARIE	Acqua	U.1.03.02.05.005	38.000,00	28.000,00
U1.4350	UTENZE VARIE	Gas	U.1.03.02.05.006	50.000,00	50.000,00
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	23.050,00	16.000,00
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	10.050,00	8.787,50
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	84.900,00	76.392,50
U1.4370	VESTIARIO	Vestiario	U.1.03.01.02.004	66.500,00	52.040,00
U1.4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.99.011	10.800,00	10.800,00
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	44.680,00	38.315,00
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	71.000,00	69.000,00
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	105.000,00	100.000,00
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGR.TELEFON.	Spese postali	U.1.03.02.16.002	60.320,00	54.115,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - VOCI CORRELATE NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.LSG. N. 91/2011

Codice capitolo	Denominazione	Voce di V livello	Codice finale	Previsioni di competenza 2017	Previsioni di cassa 2017
U1.4410	SPESE CONSULENZE E STUDI	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001	59.900,00	59.900,00
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002	45.000,00	45.000,00
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	205.000,00	191.343,30
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	Noleggi di impianti e macchinari	U.1.03.02.07.008	-	-
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	15.000,00	34.986,70
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	6.400,00	5.920,00
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	Interpretariato e traduzioni	U.1.03.02.11.001	14.000,00	13.600,00
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000	-	-
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001	628.400,00	610.812,00
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	Servizi ausiliari a beneficio del personale	U.1.03.02.13.005	37.100,00	37.148,00
U1.4440	SERV.ED ATTIVITA' STRUMENTALI	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	U.1.03.02.18.999	148.400,00	148.400,00
U1.4450	SP.LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	1.265.000,00	752.780,00
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	Premi di assicurazione su beni immobili	U.1.10.04.01.002	50.000,00	50.000,00
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003	33.320,00	33.320,00
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.999	207.680,00	207.680,00
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	313.000,00	227.500,00
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001	280.000,00	242.600,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999	6.292,34	6.292,34
U1.4490	SPESE DIVERSE	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001	51.200,00	45.587,66
U1.4490	SPESE DIVERSE	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	17.710,00	15.710,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001	-	-
U1.4490	SPESE DIVERSE	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003	17.540,00	24.941,03
U1.4490	SPESE DIVERSE	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	151.200,00	136.600,81
U1.4490	SPESE DIVERSE	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	550,00	550,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	39.100,00	38.809,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	74.957,66	70.049,16
U1.4490	SPESE DIVERSE	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.001	50,00	-
U1.4500	CONTR.SVIL.ATTIVITA' PORTUALE	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	U.1.04.04.01.001	508.000,00	474.000,00
U1.4510	ONERI GESTIONE SERV.PORTUALI	Fitti di terreni e giacimenti	U.1.03.02.07.005	39.130,00	39.130,00
U1.4510	ONERI GESTIONE SERV.PORTUALI	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	U.1.03.02.99.008	292.000,00	294.730,00
U1.4520	MANUTENZ./RIPARAZ.PARTI COMUNI	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	1.410.000,00	765.190,00
U1.4525	SPESE ATTUAZ.GEST.SICUREZZA P.	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	-	-
U1.4530	SP.PROMOZIONALI E PROPAGANDA	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	U.1.03.02.02.999	499.700,00	394.850,00
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003	330.000,00	330.000,00
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.999	205.000,00	205.000,00
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	Contratti di servizio per la distribuzione del gas	U.1.03.02.15.014	-	-
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	U.1.03.02.15.015	581.650,00	475.000,00
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	26.000,00	26.000,00
U1.4550	SP.SERV.TELEFONIA E RETE DATI	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.004	102.000,00	102.000,00
U1.4560	SP.PULIZIA E BONIF.AREE PORTO	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004	1.730.000,00	1.606.650,00
U1.4560	SP.PULIZIA E BONIF.AREE PORTO	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	4.830.000,00	4.688.450,00
U1.4570	SP.SERVIZI VIGILANZA/SECURITY	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	4.400.000,00	3.933.000,00
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERS	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.001	470.000,00	472.920,00
U1.4590	SPESE REALIZZO ENTRATE	Altri aggi di riscossione n.a.c.	U.1.03.02.03.999	195.000,00	195.000,00
U1.4590	SPESE REALIZZO ENTRATE	Spese di condominio	U.1.03.02.05.007	762.500,00	742.500,00
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001	3.000,00	3.000,00
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	Interessi passivi a altre imprese su finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.04.999	2.317.000,00	2.317.000,00
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	Interessi di mora a Enti previdenziali	U.1.07.06.02.003	-	-
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	Interessi di mora ad altri soggetti	U.1.07.06.02.999	10.000,00	10.000,00
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COM.BANCARIE	Altri interessi passivi ad altri soggetti	U.1.07.06.99.999	-	-
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001	1.567.500,00	1.562.990,45
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.001	128.500,00	128.500,00
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.001	43.000,00	43.000,00
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.001	22.500,00	22.500,00
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	Imposta Municipale Propria	U.1.02.01.12.001	515.000,00	515.000,00
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999	-	1.429,55
U1.4620	SP.LITI/ARBITRAGGI E RISARCIM.	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	-	-
U1.4620	SP.LITI/ARBITRAGGI E RISARCIM.	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.001	13.627.870,00	8.644.430,00

BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - VOCI CORRELATE NUOVO PIANO DEI CONTI INTEGRATO D.LSG. N. 91/2011

Codice capitolo	Denominazione	Voce di V livello	Codice finale	Previsioni di competenza 2017	Previsioni di cassa 2017
U1.4630	ONERI VARI STRAORDINARI	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	U.1.04.01.01.020	2.100.000,00	2.100.000,00
U1.4630	ONERI VARI STRAORDINARI	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.01.001	-	-
U1.4640	CONTRIB.ART.1 C.108 L.147/2013	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	-	-
U1.4650	Trasferimenti ad Enti del Settore Pubblico	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.1.04.01.02.999	500.000,00	500.000,00
U1.4810	FONDO DI RISERVA	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	500.000,00	250.000,00
U1.4820	FONDO ACC.TO RISCHI ED ONERI	Altri fondi n.a.c.	U.1.10.01.99.999	-	-
TOTALE USCITE CORRENTI				67.584.100,00	60.080.440,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE Totale					
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	42.445.000,00	32.082.620,00
U1.5114	OPERE E FABBRICATI (FIN.STATO)	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	22.235.000,00	111.700.610,00
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	12.440.000,00	9.588.240,00
U1.5121	MANUT.STRAORD.IMMOBILI UTILIZZ	Fabbricati ad uso commerciale	U.2.02.01.09.002	1.000.000,00	601.500,00
U1.5122	FONDO ACCORDI BONARI	Altri accantonamenti in c/capitale	U.2.05.01.99.999	700.000,00	5.504.525,91
U1.5210	IMPIANTI PORTUALI	Impianti	U.2.02.01.04.002	-	-
U1.5214	IMPIANTI PORTUALI (FIN.STATO)	Impianti	U.2.02.01.04.002	-	-
U1.5220	ACQUISTI ATTREZZ. MACCHINARI	Mezzi di trasporto stradali	U.2.02.01.01.001	-	-
U1.5220	ACQUISTI ATTREZZ. MACCHINARI	Attrezzature n.a.c.	U.2.02.01.05.999	1.160.000,00	739.450,00
U1.5224	ACQUISTI MACCH.ATTR.(FIN.STATO)	Attrezzature n.a.c.	U.2.02.01.05.999	-	-
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	35.000,00	29.000,00
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.001	24.500,00	20.875,00
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	Hardware n.a.c.	U.2.02.01.07.999	615.000,00	450.000,00
U1.5230	ACQUISTO MOBILI MACCH.UFFICIO	Altri beni materiali diversi	U.2.02.01.99.999	10.500,00	7.995,00
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	Infrastrutture telematiche	U.2.02.01.09.009	671.000,00	651.005,05
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	Acquisto software	U.2.02.03.02.002	1.427.000,00	1.122.086,00
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.001	11.755.000,00	8.149.338,95
U1.5310	SOTTOSCRIZ.E ACQ.PART.AZIONARI	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate	U.3.01.01.03.001	-	-
U1.5320	CONF.E QUOTE PART.ALTRI ENTI	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate incluse nelle Amministrazioni Centrali	U.3.01.01.01.001	-	-
U1.5330	ACQUISTI DI TITOLI	Acquisizione di titoli obbligazionari a breve termine emessi da Amministrazioni Centrali	U.3.01.03.01.001	-	-
U1.5420	VERSAMENTI SU DEPOSITI BANCARI	Versamenti a depositi bancari	U.3.04.07.01.001	-	-
U1.5460	CONCESSIONE DI CREDITI DIVERSI	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	U.3.02.02.01.001	-	-
U1.5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	U.1.04.02.01.002	1.178.000,00	1.178.000,00
U1.5580	TRASFERIM. PASSIVI C/CAPITALE	Concessione Crediti di medio-lungo termine a tasso agevolato a imprese controllate	U.3.03.03.01.001	7.185.000,00	3.225.000,00
U1.5620	RIMB.FIN.MEDIO E LUNGO TERMINE	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	U.4.03.01.04.999	15.020.000,00	15.020.000,00
U1.5710	RIMBORSO ANTICIPAZIONI PASSIVE	Rimborso finanziamenti a breve termine a altre imprese partecipate	U.4.02.01.04.002	-	-
U1.5810	REST.DEPOSITI DI TERZI A CAUZ.	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001	177.000,00	364.049,00
U1.5910	RESTITUZIONI E RIMB.C/CAPITALE	Altri trasferimenti in conto capitale per cancellazione di crediti verso Unione Europea	U.2.04.10.01.001	1.675.000,00	1.675.000,00
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE				119.753.000,00	192.109.294,91
TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001	5.670.000,00	5.568.500,00
U1.6120	RITENUTE PREV.E ASSISTENZIALI	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.001	1.755.000,00	1.713.110,00
U1.6120	RITENUTE PREV.E ASSISTENZIALI	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.02.001	20.000,00	33.660,00
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	Versamento di altre ritenute n.a.c.	U.7.01.01.99.999	185.000,00	185.000,00
U1.6140	I.V.A.	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	1.815.000,00	1.371.390,00
U1.6150	ANTICIPAZ.ENTE AL PERSONALE	Concessione crediti di breve periodo a tasso agevolato a Famiglie	U.3.02.02.01.001	150.000,00	100.000,00
U1.6160	FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	-	-
U1.6161	FONDO ACCORDI BONARI	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	-	-
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	Trasferimenti per conto terzi a INPS	U.7.02.02.03.001	338.976,42	507.627,66
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	U.7.02.02.03.002	-	483,14
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.001	181.943,00	181.943,00
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	U.7.02.99.99.999	832.080,58	1.405.497,20
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	170.000,00	131.960,00
TOTALE PARTITE DI GIRO				11.118.000,00	11.199.171,00
RIEPILOGO DEI TITOLI					
TITOLO I				67.584.100,00	60.080.440,00
TITOLO II				119.753.000,00	192.109.294,91
TITOLO III				11.118.000,00	11.199.171,00
TOTALE GENERALE USCITE				198.455.100,00	263.388.905,91

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 2017	
		COMPETENZA	CASSA
Missione 007 Ordine pubblico e sicurezza			
Programma 007	Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 007 - Sicurezza e controllo nei mari, nei porti e sulle coste		
	Totale Programma 007007	11.836.296,14	11.062.517,37
Totale Missione 007 Ordine pubblico e sicurezza		11.836.296,14	11.062.517,37
Missione 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto			
Programma 002	Autotrasporto ed intermodalità		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 002 - Autotrasporto ed intermodalità		
	Totale Programma 013002	1.336.589,14	1.323.342,85
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	13.118.876,57	12.721.655,50
Totale Missione 013 Diritto alla mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto		14.455.465,71	14.044.998,35
Missione 014 Infrastrutture pubbliche e logistica			
Programma 008	Opere pubbliche e infrastrutture		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 008 - Opere pubbliche e infrastrutture		
	Totale Programma 014008	108.435.796,33	180.355.642,59
Totale Missione 014 Infrastrutture pubbliche e logistica		108.435.796,33	180.355.642,59
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	395.000,00	415.000,00
Programma 003	Servizi affari generali per le amministrazioni di competenza		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
	Totale Programma 032003	32.525.541,82	26.685.527,60
Totale Missione 032 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		32.920.541,82	27.100.527,60
Missione 033 Fondi da ripartire			
Programma 001	Fondi da assegnare		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 001 - Fondi da assegnare		
	Totale Programma 033001	-	-
Programma 002	Fondi di riserva speciali		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 002 - Fondi di riserva speciali		
	Totale Programma 033002	500.000,00	250.000,00
Totale Missione 033 Fondi da ripartire		500.000,00	250.000,00
Missione 034 Debito da finanziamento dell'Amministrazione			
Programma 001	Oneri per il servizio di debito statale		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 001 - Oneri per il servizio di debito statale		
	Totale Programma 034001	2.317.000,00	2.317.000,00
Programma 002	Rimborsi del debito statale		
	Gruppo COFOG 4/5 Trasporti - Programma 002 - Rimborsi del debito statale		
	Totale Programma 034002	15.020.000,00	15.020.000,00
Totale Missione 034 Debito da finanziamento dell'Amministrazione		17.337.000,00	17.337.000,00
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	12.970.000,00	13.238.220,00
Totale Missione 099 Servizi per conto terzi e partite di giro		12.970.000,00	13.238.220,00
Totale Spese		198.455.100,00	263.388.905,91

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCIDENTALE AL
BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2017**
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 con l'articolo 7, co. 1, del d.lgs n. 169/2016 sono state soppresse le Autorità portuali di cui alla legge 84/1994, tra cui le Autorità portuali di Genova e di Savona ed istituita nel caso di specie l'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale (di seguito ADSP).

Il successivo co.8 del citato articolo prevede che la gestione contabile e finanziaria di ciascuna AdSP debba essere disciplinata da un regolamento proposto dal Presidente dell'AdSP, deliberato dal Comitato di gestione di cui all'articolo 9 del medesimo D.lgs. 169/2016 e approvato dal Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze. Nelle more dell'approvazione del Regolamento di contabilità dell'AdSP 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 2017 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 2017-2019;
- 2. relazione programmatica del Presidente;
- 3. tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione al 31.12.2017;
- 4. programma triennale delle opere 2017-2019 ex articolo 21 del d.lgs. 50/2016 ed elenco annuale dei lavori per l'anno 2017;
- 5. pianta organica del personale e consistenza numerica del personale in servizio all'1/03/2017.

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.

Si dà atto che gli schemi riguardanti il rispetto dei limiti di spesa così come disposti dalla Legge n. 122/2010, dalla Legge n. 135/2012, dalla Legge n. 228/2012 e dalla Legge n. 89/2014, risultano inseriti nella relazione al bilancio 2017 e rispecchiano quanto riportato nella nota MIT prot. n. 27639 del 13/10/2016.

2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI

In termini generali si osserva che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 presenta un saldo di competenza negativo pari ad € - 30.240.600,00, utilizzando parte dell'avanzo vincolato per € 1.366.759 e di quello non vincolato per € 31.607.659; ne segue che l'avanzo di amministrazione al 31.12.2017, con l'applicazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2016, ammonterà ad € 194.691.663,81.

La Tabella 1 riporta i saldi di gestione e il saldo di competenza derivante dal bilancio di previsione per l'anno 2017.

Tabella 1

SALDI DI GESTIONE e RISULTATO DI ESERCIZIO	SINTESI RISULTATI DEL BILANCIO		PREV. 2017
	I - Entrate correnti		94.159.500
	I - Uscite correnti		67.584.100
	Saldo Gestione corrente		26.575.400
	II - Entrate in conto capitale		62.937.000
	II - Uscite in conto capitale		119.753.000
	Saldo gestione in conto capitale		-56.816.000
	III - Entrate Finanziarie e Partite di giro		11.118.000
	III - Uscite Finanziarie e Partite di giro		11.118.000
	Saldo Gestione Oneri Finanziari e Partite di Giro		0
	RISULTATO DI ESERCIZIO		-30.240.600
	Utilizzo Avanzo Vincolato		1.366.759
	Utilizzo Avanzo Non Vincolato		-31.607.359

a) Preventivo finanziario

La Tabella 2 raccoglie in Titoli i dati relativi alla previsione delle entrate e delle uscite per l'anno 2017, rispetto a quelli definitivi previsti per l'anno 2016.

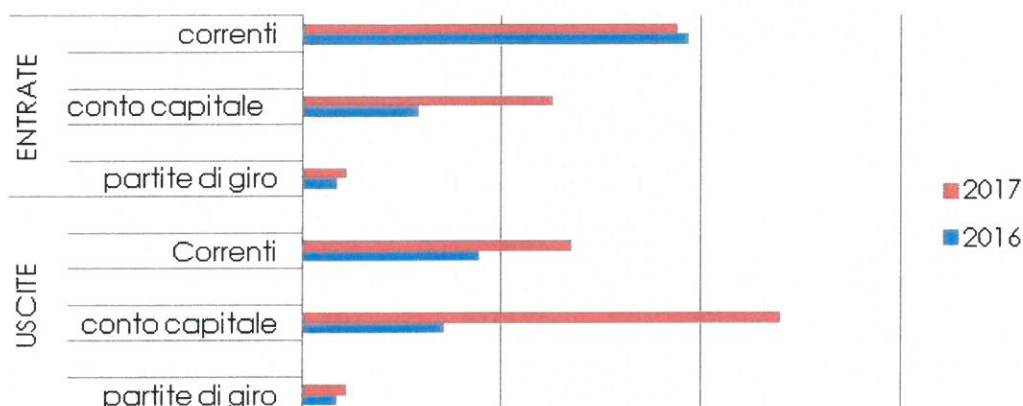
Le Entrate complessivamente previste ammontano ad € 168.214.500, in crescita di circa il 25 % rispetto a quelle definitivamente previste per l'anno precedente, € 135.008.903. Le Uscite complessivamente previste per l'anno 2017 ammontano ad € 198.455.100, registrando un incremento del 123 % rispetto a quelle definitivamente previste per l'anno precedente, € 89.013.952.

Tabella n. 2

TITOLI		PREV. 2017	PREV. 2016	Diff.in +/-
ENTRATE	I - Entrate correnti	94.159.500	96.952.812	-2.793.312
	II - Entrate in conto capitale	62.937.000	29.096.446	33.840.554
	III - Partite di giro	11.118.000	8.959.645	2.158.355
	TOTALE ENTRATE	168.214.500	135.008.903	33.205.597
USCITE	I - Uscite correnti	67.584.100	44.544.504	23.039.596
	II - Uscite in conto capitale	119.753.000	35.509.803	84.243.197
	III - Partite di giro	11.118.000	8.959.645	2.158.355
	TOTALE SPESE	198.455.100	89.013.952	109.441.148

La Tabella 3 riporta ai fini comparativi i confronti sintetici dei citati Titoli di Bilancio.

Tabella 3 A-C



BILANCIO DI PREVISIONE 2017 - SINTESI A SEZIONI CONTRAPPOSTE E RAFFRONTO CON ASSESTATO 2016

AVANZO PRESUNTO AL 31/12/2016		228.077.263,81			
ENTRATE		USCITE			
	2017	2016		2017	2016
Tasse Portuali	30.200.000,00	29.941.338,41	Oneri per organi ente	395.000,00	547.723,17
Tassa ancoraggio	16.700.000,00	16.135.303,21	Spese per il personale	23.470.290,00	21.575.768,95
Sovrattassa Merci	5.200.000,00	5.084.793,32	Spese di Funzionamento	6.003.460,00	3.291.601,23
Addizionale sovrattassa Security	3.000.000,00	3.043.622,48	Spese per Prestazioni istituzionali	16.380.980,00	12.069.811,64
Canoni Patrimoniali	1.015.000,00	1.124.584,55	Interessi passivi	2.330.000,00	2.017.823,84
Canoni Demaniali	33.600.000,00	36.841.412,32	Imposte e Tasse	2.276.500,00	1.984.638,18
Interessi attivi	115.500,00	149.284,71	Spese per liti, oneri vari e accantonamenti	16.727.870,00	3.057.136,71
Altre entrate	4.329.000,00	4.632.473,27			
ENTRATE CORRENTI	94.159.500,00	96.952.812,27	SPESE CORRENTI	67.584.100,00	44.544.503,72
SALDO DELLA GESTIONE CORRENTE				26.575.400,00	52.408.308,55
	2017	2016		2017	2016
			Opere e fabbricati	43.145.000,00	10.609.644,81
Cessione di partecipazioni	0,00	0,00	Opere e fabbricati (Finanziamenti statali)	22.235.000,00	0,00
Contributo dello Stato per opere	31.435.000,00	2.940.000,00	Manutenzioni straordinarie	13.440.000,00	5.527.805,78
Mutui e altri debiti finanziari	27.000.000,00	20.000.000,00	Immobilizzazioni materiali ed immateriali	15.698.000,00	1.708.383,24
Altre entrate in conto capitale	4.502.000,00	1.505.446,04	Altre uscite in conto capitale	8.860.000,00	4.214.965,48
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	0,00	4.651.000,00	TFR cessazioni	1.178.000,00	588.836,72
			Rimborso Mutui e altri debiti finanziari	15.197.000,00	12.860.166,77
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	62.937.000,00	29.096.446,04	USCITE IN CONTO CAPITALE	119.753.000,00	35.509.802,80
SALDO DELLA GESTIONE CAPITALE				-56.816.000,00	-6.413.356,76
PARTITE DI GIRO	11.118.000,00	8.959.645,02	PARTITE DI GIRO	11.118.000,00	8.959.645,02
TOTALE ENTRATE	168.214.500,00	135.008.903,33	TOTALE USCITE	198.455.100,00	89.013.951,54
AVANZO DI GESTIONE				-30.240.600,00	45.994.951,79
AVANZO COMPLESSIVO PRESUNTO AL 31/12/2017		194.691.663,81			

Entrate per Unità Previsionale di Base

UNITA' PREVISIONALE DI BASE	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2016	VARIAZIONI
UPB 1.01 - Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0,00	281.760,00	-281.760,00
UPB 1.02 - Entrate diverse	94.159.500,00	96.671.052,27	-2.511.552,27
UPB 2.01 - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	4.325.000,00	1.285.953,16	10.539.046,84
UPB 2.02 - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	31.435.000,00	7.591.000,00	23.844.000,00
UPB 2.03 - Entrate derivanti da accensione prestiti	27.177.000,00	20.219.492,88	6.957.507,12
UPB 3.01 - Entrate per partite di giro	11.118.000,00	8.959.645,02	2.158.354,98
Totale complessivo	168.214.500,00	135.008.903,33	40.705.596,67

Uscite per Unità Previsionale di Base

UNITA' PREVISIONALE DI BASE	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2016	VARIAZIONI
UPB 1.01 - Spese di funzionamento	29.868.750,00	25.415.093,35	4.453.656,65
UPB 1.02 - Interventi diversi	16.380.980,00	12.069.811,64	4.311.168,36
UPB 1.03 - Oneri comuni di parte corrente	20.834.370,00	7.059.598,73	13.774.771,27
UPB 1.04 - Unità per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00
UPB 1.05 - Accantonamenti per rischi ed oneri	500.000,00	0,00	500.000,00
UPB 2.01 - Investimenti	102.881.000,00	22.649.636,03	87.731.363,97
UPB 2.02 - Oneri comuni in conto capitale	16.872.000,00	12.860.166,77	4.011.833,23
UPB 2.03 - Accantonamento per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00
UPB 3.01 - Uscite per partite di giro	11.118.000,00	8.959.645,02	2.158.354,98
Totale complessivo	198.455.100,00	89.013.951,54	116.941.148,46
RISULTATO DI GESTIONE	-30.240.600,00	45.994.951,79	-76.235.551,79

Entrate

Prendendo come riferimento il bilancio gestionale, le entrate correnti (Titolo I) previste per l'anno 2017 ammontano complessivamente a € 94.159.000, registrando un decremento rispetto all'esercizio precedente di - € 2.793.312.

Esaminando i valori assoluti delle entrate correnti, queste sono costituite principalmente da: i) gettito della tassa portuale, € 30.200.000 (cap. E1.1110); ii) gettito della tassa di ancoraggio, € 16.700.000 (cap. E1.1120); iii) sovrattassa sulle merci, € 5.200.000 (cap. E1.1140); iv) addizionale sovrattassa sulla security, € 3.000.000 (cap. E1.1150); v) canoni di affitto di beni patrimoniali, € 1.015.000 (cap. E1.1210); vi) introiti per canoni demaniali, € 33.600.000 (cap. E1.1220).

Confrontando il suindicato decremento (- € 2.793.312.) rispetto all'esercizio 2016 è possibile rilevare che le variazioni più significative fanno riferimento a:

- "Tasse portuali e di ancoraggio", + 939 mila euro, in relazione alle previsioni di andamento dei traffici nell'esercizio 2017.
- "Canoni Demaniali", -3,241 milioni di euro, in relazione alla fatturazione nel 2016 di partite straordinarie di indennizzo.
- "Recuperi e rimborsi diversi", -107 mila euro, per partite straordinarie accertate nell'esercizio 2016 afferenti il recupero di quanto indebitamente erogato ai dipendenti per effetto dell'applicazione del D.L. 78/2010 ed il recupero straordinario di spese di rsu.

Le entrate in conto capitale (Titolo II) complessivamente previste per l'anno 2017 ammontano ad € 62.937.000, costituite principalmente dai trasferimenti dello Stato per esecuzione di opere infrastrutturali, € 31.435.000, e dalla previsione di utilizzo dei mutui, € 27.000.000.

Al riguardo, si rileva che la previsione riferita ai citati trasferimenti tiene tra l'altro conto dell'ultima tranche del contributo dello Stato per opere di cui alla legge n. 43/2005, pari ad € 2.940.000 (cap. E1.2514), nonché dell'entrata di € 28.495.000 (cap. E1.2515) riferita ai contributi derivanti dalla compartecipazione dell'AdSP al gettito I.V.A., con particolare riferimento alla ripartizione del "Fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti" di cui all'art. 18-bis della legge n. 84/1994.

Le entrate complessivamente previste in conto capitale contemplano una maggiore previsione rispetto all'anno precedente pari a euro 33.840.554. Tale maggiore previsione risulta positivamente influenzata dalle operazioni finanziarie a medio e lungo termine, + 7 milioni di euro, e dai contributi derivanti dal fondo IVA, + 28,5 milioni di euro, e negativamente influenzata dall'assenza di "Trasferimenti dagli Enti", che nel 2016 prevedeva una entrata straordinaria di € 4.651.000,00 da parte della Comunità Europea.

La suddetta previsione di utilizzo dei mutui per € 27.000.000, prevede un contratto di mutuo che dovrebbe essere stipulato nel corso dell'esercizio aderendo alla Convenzione stipulata dalla soppressa Autorità portuale di Savona con un istituto di credito al fine di finanziare parte degli interventi previsti nell'elenco annuale delle opere 2017.

In relazione a tale voce, il Collegio, richiamando i contenuti della relazione del Presidente e i documenti di bilancio evidenzia che l'ente ha oggi una esposizione debitoria di circa 292 milioni di euro per operazioni finanziarie già formalizzate ed in corso di utilizzo.

Su tale ammontare il debito residuo rispetto al finanziato ammonta a circa 219 milioni di euro.

Al riguardo, il Collegio non può che segnalare che, a risorse invariate, sembra esaurita la capacità di indebitamento del nuovo ente.

Uscite

Le uscite correnti (Titolo I) previste per l'anno 2017 ammontano complessivamente ad € 67.584.100, costituite essenzialmente da: i) oneri per gli organi dell'ente € 395.000; ii) oneri per il personale, € 23.470.290; iii) spese di funzionamento, € 6.003.460; iv) uscite per prestazioni istituzionali, € 16.380.980; v) interessi passivi, € 2.330.000; vi) imposte e tasse, € 2.276.500; vii) spese per liti e oneri vari, € 16.727.870.

Le uscite correnti presentano un incremento di 23,039 milioni di euro rispetto all'esercizio precedente, in linea generale, l'incremento delle spese è da ricondursi all'armonizzazione e relativa gestione delle due sedi dell'AdSP neo costituita. Le variazioni più significative riguardano:

- gli "Oneri per il personale in attività di servizio" che registrano un incremento complessivo di 1,5 milioni di euro in parte correlati alla previsione nel 2017 degli incrementi contrattuali previsti dal CCNL (+234 mila euro) e degli oneri previdenziali e assistenziali connessi (+ 382 mila euro): tali incrementi derivano da diversi elementi che incidono sulla dinamica retributiva: le previsioni 2017 includono gli incrementi contrattuali previsti dal CCNL vigente e riguardanti l'ultima tranche che nell'esercizio 2017 avrà impatto sull'intero anno; sono inclusi gli incrementi previsti dagli accordi di contrattazione aziendale già vigenti per entrambe le sopresse autorità portuali; è previsto il completamento dell'organico già considerato nei piani di fabbisogno di personale dei cessati enti. Con riferimento alla voce "Oneri della contrattazione decentrata o aziendale", il valore 2017 si incrementa di + 486 mila euro comprendendo gli oneri della contrattazione aziendale del personale della ex Autorità di Savona.
- Al riguardo, in considerazione dell'applicabilità del Titolo I del d.lgs. 165/2001 all'AdSP, non può non segnalarsi la conseguente applicabilità delle norme di contenimento della spesa come ad esempio quella sul trattamento accessorio (cfr. art. 1, co. 236, L. 208/2015).
- "Prestazioni di terzi per manutenzioni" +511 mila euro derivanti da adeguamento a standard di sicurezza sui luoghi di lavoro e ad analisi e certificazioni in materia ambientale.
- "Acquisto di materiali di consumo" +137 mila euro per maggiori spese dovute all'approvvigionamento del magazzino sottoscorta e combustibile per riscaldamento nonché a maggiori oneri per l'acquisto di ricambi dei mezzi tecnici.
- "Materiali di economato" +57 mila euro per la prevista acquisizione di tessere e badge per l'entrata in porto.
- "Vestitiario" +59 mila euro per maggiori oneri previsti per rinnovo abbigliamento adeguato a standard di sicurezza sui luoghi di lavoro;

- “Servizi ed attività strumentali” (+467 mila euro) per maggiori oneri legati a servizi di supporto per licenze e software nonché di servizi relativi a certificazioni ISO per la sicurezza.
- “Spese legali, giudiziali e varie” (+1,054 milioni di euro) dovute alla trasposizione all’esercizio 2017 delle spese relative ai procedimenti ancora pendenti.
- “Premi di assicurazione” (+41 mila euro) per maggiori spese relative a premi assicurativi per infortuni dei dipendenti e altre assicurazioni.
- “Spese diverse” (+79 mila euro) per maggiori oneri relativi alle quote associative, a spese per gare d’appalto e infine ad altre spese diverse per il Servizio legale.
- “Spese per servizi di vigilanza e security” (+1,503 milioni di euro) per maggiori oneri legati alle spese di vigilanza ai varchi portuali a supporto dei piani di security previsti.
- “Manutenzioni e riparazioni parti comuni” (+400 mila euro) in ragione di interventi specialistici al sistema ferroviario portuale e a maggiori oneri per la manutenzione delle parti comuni tra le quali il restauro conservativo di Palazzo San Giorgio, e la gestione e manutenzione del sistema di illuminazione nonché delle aree comuni del bacino di Savona e di Vado.
- “Spese promozionali e propaganda” (+307 mila euro) per il programma di attività promozionali da realizzarsi nel 2017 a cura della AdSP;
- “Spese per pulizia e bonifica aree portuali” (+1,012 milioni di euro) per maggiori costi connessi in gran parte alle bonifiche da amianto ed a maggiori oneri di smaltimento per la chiusura della discarica di Scarpino per il territorio genovese (500 mila) e bonifiche e pulizie del bacino portuale savonese (600 mila).
- “Interessi passivi, spese e commissioni bancarie” (+312 mila) per oneri connessi alle erogazioni su operazioni finanziarie slittate al 2017 in ragione della tempistica del Programma delle opere.
- “Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori” (+12,719 milioni di euro) per la protratta pendenza e trasposizione al 2017 dei procedimenti afferenti, in particolare, le cause per mesotelioma del vecchio Consorzio Autonomo del Porto.

I documenti contabili in esame sono stati redatti nel rispetto dei limiti di spesa, in ottemperanza alla sopra richiamata circolare del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti n. 27639 del 13 ottobre 2016.

Il Collegio conferma il rispetto dei limiti di spesa così come indicati dal D.L. n. 78/2010 (convertito in legge n. 122/2010), dal D.L. n. 95/2012 (convertito in legge 135/2012), dalla Legge n. 228/2012 e dal D.L. n. 66/2014 (convertito in legge n. 89/2014) in merito alla riduzione dei “consumi intermedi” per un valore complessivo del 15% delle spese sostenute nell’esercizio 2010. Di tale rispetto si dà evidenza nei prospetti allegati.

Le voci di spesa “Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza”, “Spese per missioni nazionali e/o internazionali” e “Spese per attività di formazione” prevedono variazioni compensative nel rispetto dell’invarianza dei complessivi tetti di spesa. Tale possibilità è prevista dall’articolo 50, comma 4, del Decreto Legge n. 66/2014.

Il capitolo “Oneri vari e straordinari” riporta la somma da versare all’Erario a seguito dell’applicazione delle citate normative pari a € 2.065.931,57 come evidenziato nella Tabella 4 sotto riportata.

Tabella 4

RIEPILOGO DEI VERSAMENTI ALL'ERARIO	
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 61, comma 17, Legge n. 133/2008, entro il 31/03/2017	83.817,36
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 2, commi 618-623, Legge n. 244/2007, entro il 30/06/2017	0,00
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, entro il 30/06/2017	953.312,70
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, entro il 30/06/2017	476.656,35
Somme da versare al Bilancio dello Stato ai sensi dell’art. 6, comma 21, Legge n. 122/2010, entro il 31/10/2017	552.145,16
TOTALE	2.065.931,57

Le uscite in conto capitale (Titolo II) previste per l'anno 2017 ammontano ad € 119.753.000, costituite principalmente da investimenti in immobili ed opere, € 78.820.000, finalizzate all'attuazione del programma di interventi infrastrutturali, nonché all'acquisto di beni immateriali, € 13.853.000, al rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine, € 15.020.000, nonché a trasferimenti passivi in conto capitale, € 7.185.000.

Le uscite in conto capitale registrano un incremento, rispetto all'esercizio 2016, di euro 84.243.197,20. Le variazioni più significative riguardano:

- i capitoli "Opere e fabbricati" +36,1 milioni di euro, "Opere e fabbricati a finanziamento statale" +22,2 milioni di euro e "Manutenzione straordinaria" +6,9 milioni di euro sono correlati agli interventi previsti nell'Elenco Annuale delle Opere 2017 che comprende in parte una traslazione dall'esercizio 2016 all'esercizio 2017 delle opere dello scalo genovese e la realizzazione di infrastrutture pubbliche nello scalo savonese;
- il capitolo "Fondo Accordi Bonari" registra una variazione in meno di 3,6 milioni di euro in relazione alla riprogrammazione delle opere per l'annualità 2017.
- "Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni immobili" (+1,041 milioni di euro), "Acquisti di mobili macchine da ufficio" (+431 mila euro) in ragione di spese non effettuate nel 2016, traslate al 2017.
- Il capitolo "Acquisto di beni immateriali" +12,516 milioni di euro dovuti in gran parte a oneri per l'acquisto di servizi e studi relativi a progetti tra cui il servizio di progettazione della nuova Torre piloti e della nuova Diga Foranea del Porto di Genova nonché l'acquisto di nuovi software di interesse per l'Ente (ad esempio, il nuovo sito internet e la nuova procedura per la gestione del personale).
La voce "Immobilizzazioni immateriali" contempla, altresì, come già indicato l'onere connesso con la gestione del Port Community System del Porto di Genova, onere che è stato ridefinito in 671 mila euro complessivi in coerenza con il Protocollo di Intesa sottoscritto in data 30.12.16 tra Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale, Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e UIRNet.
- Il capitolo "Trattamento di Fine Rapporto" registra un incremento di +589 mila euro in coerenza con le cessazioni previste nel corso del 2017;
- il capitolo "Trasferimenti passivi in conto capitale" (+ 5,96 milioni di euro) presenta una maggiore spesa riferita al programma concernente l'acquisizione degli immobili della località "Gheia" del comune di Vado Ligure. L'importo trova esatta corrispondenza con la voce "Riscossione di altri crediti" dell'entrata;
- il capitolo "Restituzioni e rimborsi diversi in conto capitale" (+1,675 milioni di euro) quale restituzione di parte del contributo finanziario dell'Unione Europea a favore di progetti di interesse comune nel settore delle reti trans europee dei trasporti (TEN-T);
- il capitolo "Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine" (+ 2,379 milioni di euro) presenta una maggiore spesa quale previsione del rimborso della quota capitale delle rate dei mutui contratti dall'Ente, secondo il piano finanziario predisposto dall'Ente.

Le spese per partite di giro, allocate al Titolo III, ammontano ad € 11.118.000 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.

Per quanto concerne il preventivo economico, nella seguente Tabella vengono riportati i dati sintesi:

Tabella 5

A) Valore della produzione	96.344.000,00
B) Costi della Produzione	77.281.397,05
Saldo (A-B):	19.062.602,95
C) Proventi e Oneri Finanziari	(2.185.162,18)
E) Proventi e Oneri Straordinari	3.500.000,00
Risultato prima delle imposte:	20.377.440,77
Imposte dell'esercizio (IRAP)	1.579.235,00
Avanzo economico	18.798.205,77

I dati inseriti nel preventivo economico come costi e ricavi dell'esercizio sono correlati alle entrate e spese correnti del preventivo finanziario.

Gli ammortamenti sono stati determinati, secondo le norme e le regole contabili, sulla presumibile consistenza patrimoniale del 2016. Il preventivo economico accoglie inoltre gli accantonamenti e le altre componenti economiche che non generano partite finanziarie.

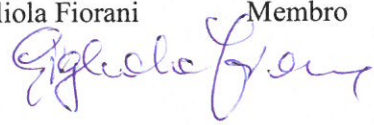
Conclusivamente, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del bilancio di previsione 2017.

Roma, 07/04/2017

Il Collegio

Dr. Gianluca Laganà  Presidente

Dr. Ennio Crisci  Membro

Dr.ssa Gigliola Fiorani  Membro

98

9

RISPETTO DEI VINCOLI DI SPESA

Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale	
(art. 6, comma 3, Legge n. 122/2010)	
a) Riduzione 10% compenso Presidente	46.398,73
b) Riduzione 10% compensi Revisori dei Conti	10.123,36
c) Riduzione 10% gettoni presenza Comitato Portuale	3.824,13
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a+b+c)	60.346,22

Indennità, compensi, gettoni di presenza organi Autorità Portuale	
(art. 5, comma 14, Legge n. 122/2010)	
e) Riduzione 5% compenso Presidente	23.199,36
f) Riduzione 5% compensi Revisori dei Conti	5.061,68
g) Riduzione 5% gettoni presenza Comitato Portuale	1.912,07
h) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (e+f+g)	30.173,11

Spese per consulenze e collaborazioni	
(art. 6, comma 7, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	299.745,67
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	59.949,13
c) Spesa prevista nel 2017	59.900,00
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	239.796,54
(art. 1, comma 5, Decreto Legge n. 101/2013)	
e) Limite di spesa 2014 (max 80% del limite di spesa 2013)	38.781,71
f) Limite di spesa 2015 (max 75% del limite di spesa 2014)	29.086,28
g) Spesa prevista nel 2017	0,00

Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità, rappresentanza ⁽¹⁾	
(art. 6, comma 8, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	60.750,88
b) Limite di spesa 2017 (max 20%)	12.150,18
c) Spesa prevista nel 2017 ⁽¹⁾	21.900,00
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	48.600,70

⁽¹⁾ al netto delle spese per mostre e convegni che concretizzano l'espletamento delle attività istituzionali

Spese per sponsorizzazioni	
(art. 6, comma 9, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	
b) Limite di spesa 2017	0,00
c) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	0,00

Spese per missioni nazionali e/o internazionali ⁽²⁾ (art. 6, comma 12, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	170.072,44
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	85.036,22
c) Spesa prevista nel 2017 ⁽³⁾	80.900,00
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	85.036,22

⁽²⁾ al netto delle spese sostenute per missioni strettamente connesse ad accordi internazionali o indispensabili per la partecipazione a riunioni presso enti ed organismi internazionali o comunitari

Spese per attività di formazione (art. 6, comma 13, Legge n. 122/2010)	
a) Spesa 2009	129.886,92
b) Limite di spesa 2017 (max 50%)	64.943,46
c) Spesa prevista nel 2017	58.900,00
d) Somma da versare al bilancio dello Stato entro il 31.10.2017 (a-b)	64.943,46

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 31.10.2017 (20% spesa 2009)	23.248,91
(art. 15, comma 1, Legge n. 89/2014)	
a) Spesa 2011	89.755,73
b) Limite di spesa 2017 (max 30%)	26.926,72
c) Spesa prevista nel 2017	26.926,71

Riduzione per consumi intermedi (art. 8, comma 3 legge 7 agosto 2012, n. 135; art. 50, comma 3, Legge n. 89/2014)	
a) Spesa prevista nel 2012	11.914.348,60
b) spesa sostenuta nel 2010	9.533.127,01
c) Somma da versare a bilancio dello Stato entro il 30/06/2017 pari al 10% + 5% della spesa sostenuta nel 2010 ⁽³⁾	1.429.969,05
d) Limite di spesa 2017 (a-c)	10.484.379,55
e) Spesa prevista nel 2017	10.397.910,00

Spese per manutenzione degli immobili utilizzati (art.2, comma 618-623, Legge n. 244/2007 - art. 8, Legge n. 122/2010)		
a) Numero degli immobili	b) Valore degli immobili	28.366.000,00
c) Limite di spesa (2%)*		567.320,00
d) Spesa prevista nel 2017	per manutenzione ordinaria	116.500,00
	per manutenzione straordinaria	0,00
	in totale	116.500,00
e) Spesa effettuata nel 2007	per manutenzione ordinaria	47.969,60
	per manutenzione straordinaria	50.000,00
	in totale	97.969,60
Eventuale differenza da versare al bilancio dello Stato entro il 30.06.2017 (e-c)		0,00

* valore stimato sulla base dei valori di zona del mercato immobiliare dell'Agenzia del Territorio

TABELLA RIEPILOGO RIDUZIONE CONSUMI INTERMEDI	
Spesa effettiva esercizio 2010 (base di calcolo)	9.533.127,01
10% da versare nell'esercizio 2017 (Legge n. 135/2012)	953.312,70
Ulteriore riduzione del 5% D. L. n. 66/2014 (Legge n. 89/2014)	476.656,35
TOTALE RIDUZIONE DI SPESA pari al 15%	1.429.969,05
Previsione definitiva esercizio 2012	11.914.348,60
NUOVO TETTO di SPESA esercizio 2017	10.484.379,55
Previsione definitiva anno 2017	10.397.910,00
Avanzo ancora disponibile rispetto al tetto	86.469,55

97


9