



# **Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale**

## **Rendiconto Generale 2020**

**Approvato nella seduta del Comitato di  
Gestione del 30 aprile 2021**

# **AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE**

***RENDICONTO GENERALE 2020***

## **INDICE**

### **Relazione sulla gestione**

<b>Relazione illustrativa al conto di bilancio</b>	<b>pag.</b>	<b>1</b>
<b>Rendiconto finanziario decisionale</b>	<b>pag.</b>	<b>53</b>
<b>Rendiconto finanziario gestionale</b>	<b>pag.</b>	<b>58</b>
<b>Riepilogo per titoli e unità previsionali di base</b>	<b>pag.</b>	<b>65</b>
<b>Situazione amministrativa</b>	<b>pag.</b>	<b>67</b>
<b>Nota integrativa</b>	<b>pag.</b>	<b>71</b>
<b>- Prospetti</b>		
Stato Patrimoniale	<b>pag.</b>	<b>104</b>
Conto Economico	<b>pag.</b>	<b>107</b>
Quadro di riclassificazione dei risultati economici eseguiti	<b>pag.</b>	<b>109</b>
Conto economico commerciale	<b>pag.</b>	<b>111</b>
<b>Allegati:</b>		
- prospetto di determinazione delle spese correnti rientranti nella Categoria 1.03 "Acquisto di beni e servizi" e delle spese informatiche ai sensi della Legge di Bilancio 160/2019 commi 591 e 610		<b>ALL. A</b>
- Prospetto di determinazione surplus entrate accertate 2018/2020 - Legge 160/2019 comma 593		<b>ALL. B</b>
- Allegato D.L. 66/2014 art. 41		<b>ALL. C</b>
- Allegato 6 del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1° ottobre 2013		<b>ALL. D</b>
- Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al DPR n.132/2013		<b>ALL. E</b>
- Prospetto dei dati Siope e delle disponibilità liquide al 31/12/2020		<b>ALL. F</b>
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti		

---

# **RELAZIONE SULLA GESTIONE**

## PREMESSA

La gestione finanziaria 2020 di questa Autorità è stata influenzata dalla grave crisi economica che si è determinata a seguito della diffusione della pandemia “Covid-19” che ha determinato un anno di recessione estesa alla grande maggioranza delle economie sviluppate ed emergenti.

### il contesto di riferimento

L'Italia, che in Europa è fra i Paesi maggiormente colpiti dagli effetti della pandemia, ha visto un calo del PIL pari a circa l'8,9%<sup>1</sup>, con una conseguente flessione dei consumi e dei commerci internazionali che, inevitabilmente, ha avuto riflessi anche sul comparto della portualità e della logistica.

Dal lato della domanda interna nel 2020 si è registrato, in termini di volume, un calo del 9,1% degli investimenti fissi lordi e del 7,8% dei consumi finali nazionali. Per quel che riguarda i flussi con l'estero, le esportazioni di beni e servizi sono scese del 13,8% e le importazioni del 12,6%. Il valore aggiunto ha registrato cali in volume in tutti i settori: -6,0% nell'agricoltura, silvicoltura e pesca, -11,1% nell'industria in senso stretto, -6,3% nelle costruzioni e -8,1% nelle attività dei servizi.

In questo scenario di criticità, il Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale non ha mai interrotto la sua attività anche durante i momenti più acuti della pandemia, assicurando un fondamentale servizio logistico per le regioni del Nord Italia e del Sud Europa.

Nel corso del 2020, per affrontare l'emergenza Covid-19, Governo e Parlamento hanno messo in campo misure di sostegno economico e sociale imponenti.

### Misure governative urgenti

Per quanto concerne il settore portuale, il D. L. 17 marzo 2020, n. 18, c.d. “Decreto Cura Italia” convertito, con modificazioni, dalla legge 24 aprile 2020, n. 27, (Misure urgenti per tutelare la salute dei cittadini e fornire un immediato sostegno al mondo del lavoro) ha introdotto la disciplina dell'art. 92 che ha previsto:

- ✓ al comma 1 la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo – 30 aprile 2020 e una misura di ristoro per le Autorità di Sistema per le mancate entrate derivanti dalla disapplicazione della tassa.

<sup>1</sup> da Fonte Istat Comunicato Stampa 2021

- ✓ al comma 2 il posticipo del pagamento dei canoni di concessione ex art. 16, 17 e 18 della legge 84/94 e 36 del Codice della Navigazione da effettuarsi entro il 31 dicembre 2020 anche mediante rateazione e senza applicazione di interesse, ovvero entro il 30 settembre 2020 per i concessionari ex art. 36 del CdN.

Il successivo Decreto-Legge del 19 maggio 2020, n. 34 (c.d. “Decreto Rilancio”) convertito, con modificazioni, dalla Legge 17 luglio 2020 n. 77, ha prolungato e rafforzato le azioni a sostegno del tessuto sociale e produttivo.

Per il settore marittimo, in particolare, è stato inserito l’art. 199 “Disposizioni in tema di lavoro portuale e di trasporti marittimi” che al comma 1 lett. a) ha previsto la possibilità per le Autorità di Sistema Portuale di stabilire una riduzione dei canoni di concessione demaniale 2020 in favore dei concessionari che hanno subito un calo pari o superiore al 20 per cento rispetto all’anno precedente

Il comma 1 lettera b) del citato art. 199 ha previsto inoltre la possibilità per le Autorità di Sistema Portuale di corrispondere, nell’ambito delle risorse disponibili e nel rispetto degli equilibri di bilancio, un contributo, nel limite massimo di 4 milioni di euro per l’anno 2020, al soggetto fornitore di lavoro portuale ex articolo 17 L. 84/94, in relazione alle mutate condizioni economiche degli scali in conseguenza dell’emergenza Covid-19.



Rispetto a queste disposizioni, l’AdSP ha adottato le necessarie misure di ristoro sia nel settore dei canoni demaniali sia per quanto attiene il lavoro portuale.

Con la delibera 83/2/2020 del 20/11/2020, il Comitato di Gestione ha approvato i “Criteri per l’applicazione delle riduzioni dei canoni di cui all’art. 199 della Legge 77/2020”, prevedendo una riduzione complessiva possibile sino ad un massimo di 3,105 ml di euro per il periodo compreso tra il 1° febbraio 2020 e il 30 giugno 2020.

A seguito della complessa istruttoria avviata, per il periodo sopra indicato l’AdSP ha potuto riconoscere riduzioni di canoni demaniali per un importo complessivo di circa **2,3 ml di euro** come nel seguito articolate.

TABELLA 1. RIDUZIONI DI CANONI DEMANIALI RICONOSCIUTE AI SENSI DELL’ART. 199 LEGGE 77/2020

SCALO	ATTI	LICENZE	TOTALE
GENOVA	1.501.361	186.079	1.687.440
SV	588.387	44.942	633.329
<b>TOTALE</b>	<b>2.089.748</b>	<b>231.021</b>	<b>2.320.769</b>

Con le deliberazioni del 13 agosto 2020 e del 23/10/2020, il Comitato di Gestione ha approvato le misure per le imprese autorizzate ex art. 17 della Legge 84/94 in applicazione delle disposizioni dell'art. 199 della legge 77/2020 comma 1 lett. b).

In esito all'istruttoria svolta, sono stati riconosciuti contributi per un importo complessivo di **3,9 ml di euro** per le mancate giornate di lavoro prestate, in conseguenza dell'emergenza COVID-19, rispetto al corrispondente periodo dell'anno 2019. L'articolazione delle misure compensative riconosciute nei diversi scali è riportata nel seguito.

**TABELLA 2. CONTRIBUTI RICONOSCIUTI EX ART. 199 COMMA 1 LETTERA B) LEGGE 77/2020**

IMPRESA AUTORIZZATA EX ART. 17 84/94	DELIBERA AGOSTO	DELIBERA OTTOBRE	TOTALE
SCALO DI GENOVA - CULMV	2.737.350	650.700	3.388.050
SCALO DI SAVONA - CULP	300.915	179.955	480.870
<b>TOTALE</b>	<b>3.038.265</b>	<b>830.655</b>	<b>3.868.920</b>

## L'ANDAMENTO DEI TRAFFICI E DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

La diffusione del Covid-19 e le conseguenze connesse hanno causato rilevanti impatti nel tessuto economico del paese determinando una minore domanda di merce oltre che una diminuzione della domanda di trasporti marittimi estesa a tutti i settori del traffico merci e passeggeri.



**I traffici  
portuali**

Negli scali di Genova e Savona, nonostante i positivi risultati avuti nei primi due mesi dell'anno, nel 2020 i volumi di traffico complessivi si sono ridotti in modo non trascurabile: sono arrivate circa 7000 navi (-20% rispetto al 2019) e le movimentazioni di merce hanno chiuso con un volume totale di 58,5 milioni di tonnellate, registrando un calo del **-14,2%**. Tale riduzione, seppure con alcune diversificazioni, ha coinvolto tutte le tipologie di traffico: Il traffico convenzionale ha chiuso a 13,2 milioni di tonnellate (-13,5%), mostrando un andamento differenziato nelle sue varie componenti.

Il settore dei rotabili e delle autostrade del mare è stato a lungo penalizzato dalla sospensione di molti servizi Ro-Pax che collegano i Porti di Genova e Savona alle isole e alle altre destinazioni nel Mediterraneo ed ha chiuso con una flessione attorno al 10%. Una consistente contrazione si è registrata nel comparto rinfusiero, con un calo del 30,5% delle rinfuse solide, fermatesi poco oltre i 2 milioni di tonnellate, e del 23% degli oli minerali, che hanno raggiunto un volume di 16 milioni di tonnellate. Le altre rinfuse liquide hanno mostrato cali più contenuti (oli vegetali e vino -4,4%; prodotti chimici -13,2%).

I traffici containerizzati hanno comunque mostrato una certa tenuta, chiudendo attorno a **2,5 milioni di TEU** e contenendo la flessione al -6,4% rispetto al numero di TEU. Nella seconda metà dell'anno i volumi sono tornati a crescere anche oltre i livelli di traffico del 2019 (+4,5% nel quarto trimestre).

Il settore passeggeri è stato però il più colpito: complessivamente un calo di passeggeri del -66%. Il traffico dei traghetti si è dimezzato, mentre le crociere sono scese del 90%, a causa della sospensione dell'attività dalla primavera all'estate.

**TABELLA 3. STATISTICHE GENERALI TRAFFICI, MAR LIGURE OCCIDENTALE PERIODO 2019-2020**

TONNELLATE	GEN-DIC	GEN-DIC	VAR. %
	2019	2020	
MERCE CONTAINERIZZATA	25.202.782	23.977.246	-4,90%
MERCE CONVENZIONALE E ROTABILE	15.239.628	13.179.499	-13,50%
RINFUSE SOLIDE	3.113.363	2.162.928	-30,50%
OLI MINERALI	20.784.388	16.002.575	-23,00%
ALTRE RINFUSE LIQUIDE	877.197	791.423	-9,80%
FUNZIONE INDUSTRIALE	1.934.579	1.313.332	-32,10%
BUNKERS	969.176	1.029.554	6,20%
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>68.121.113</b>	<b>58.456.508</b>	<b>-14,20%</b>
<b>UNITÀ</b>			
<b>TOTALE CONTAINERS TEU</b>	<b>2.669.917</b>	<b>2.498.850</b>	<b>-6,40%</b>
NAVI ARRIVATE (CALLS)	8.493	6.794	-20,00%
T S L	250.153.601	222.966.872	-10,90%

Fonte: AdSP Mar Ligure Occidentale

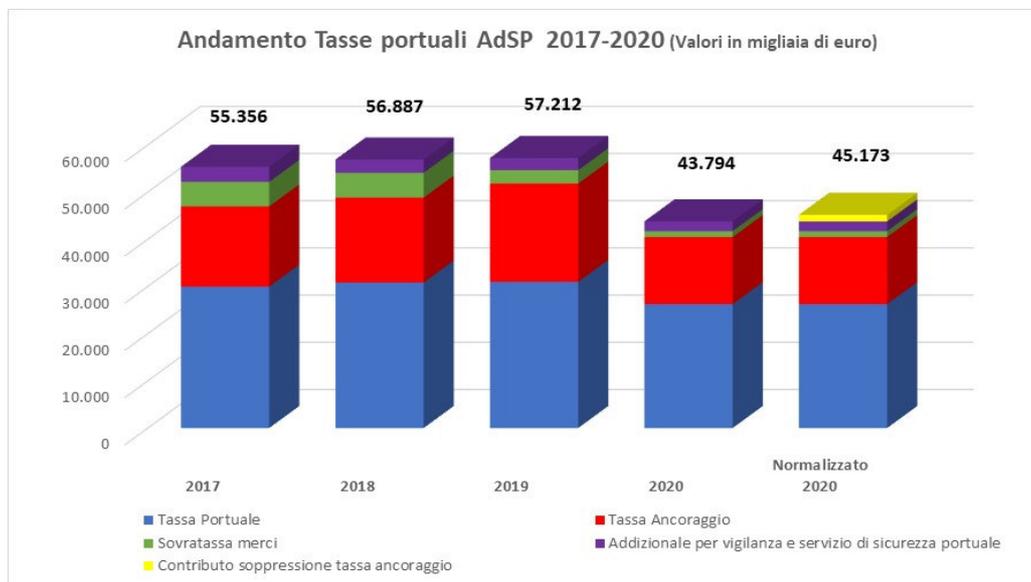
Dal lato del bilancio AdSP, il calo dei traffici ha influito nelle risorse finanziarie a disposizione dell'ente: le entrate tributarie hanno registrato una contrazione del **21,04%** rispetto al 2019, attestandosi complessivamente a **45,2 milioni di euro**, valore che comprende anche il dato "normalizzato" riferito al volume della tassa di ancoraggio "sospesa" (**1,379 ml di euro**).

le entrate tributarie

**TABELLA 4. ANDAMENTO ENTRATE TRIBUTARIE 2017-2020**

	2017	2018	2019	Previsione 2020	2020	Normalizzato 2020	Δ	Δ %
Tassa Portuale	29.970	30.834	30.966	26.350	26.258	26.258	-4.708	-15,20%
Tassa Ancoraggio	17.005	17.997	20.840	13.800	14.212	14.212	-6.627	-31,80%
Sovrattassa merci	5.183	5.257	2.832	1.250	1.253	1.253	-1.579	-55,76%
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	3.198	2.798	2.574	2.100	2.071	2.071	-503	-19,54%
Contributo soppressione tassa ancoraggio						1.379	1.379	
<b>TOTALE</b>	<b>55.356</b>	<b>56.887</b>	<b>57.212</b>	<b>43.500</b>	<b>43.794</b>	<b>45.173</b>	<b>-12.039</b>	<b>-21,04%</b>

La contrazione delle entrate tributarie sconta la diminuzione dei traffici portuali in parte compensata dalle misure adottate dal Governo in materia di trasporto marittimo di merci che con l'art. 92 del D.L. n. 18/2020 ha previsto la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo - 30 aprile 2020 e il conseguente riversamento alle AdSP (dato normalizzato 2020).



L'andamento delle entrate tributarie nell'articolazione per scalo evidenzia una diversa composizione della contrazione, più evidente nello scalo di Genova (-25,07%) rispetto allo scalo di Savona (-3,49%). La voce che presenta maggiore sofferenza è la tassa di ancoraggio che nello scalo di Genova, pur considerando l'importo riversato dal Ministero, ha fatto registrare una riduzione del 30,93%.

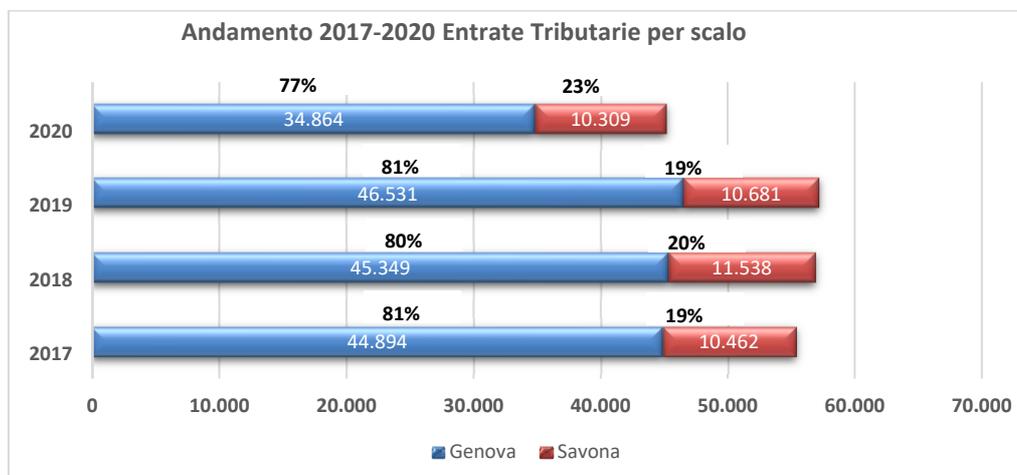
**TABELLA 5. ANDAMENTO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE 2017-2020 PER SCALO**

SCALO DI GENOVA	2017	2018	2019	2020	Normalizzato 2020	Δ %
Tassa Portuale	24.177	24.339	24.983	20.392	20.392	-18,38%
Tassa Ancoraggio	12.431	12.955	16.141	10.113	10.113	-30,93%*
Sovratassa merci	5.088	5.257	2.832	1.253	1.253	-55,76%
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	3.197	2.798	2.574	2.071	2.071	-19,54%
Contributo soppressione tassa ancoraggio					1.035	
<b>TOTAL</b>	<b>44.894</b>	<b>45.349</b>	<b>46.531</b>	<b>33.829</b>	<b>34.864</b>	<b>-25,07%</b>

SCALO DI SAVONA	2017	2018	2019	2020	Normalizzato 2020	Δ %
Tassa Portuale	5.794	6.495	5.983	5.866	5.866	-1,95%
Tassa Ancoraggio	4.573	5.042	4.699	4.099	4.099	-5,45%*
Sovratassa merci	95					
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	0			0		
Contributo soppressione tassa ancoraggio					343	
<b>TOTAL</b>	<b>10.462</b>	<b>11.538</b>	<b>10.681</b>	<b>9.965</b>	<b>10.309</b>	<b>-3,49%</b>

\* Dato comprensivo del ristoro per soppressione tassa ancoraggio

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



## L'ANDAMENTO DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE

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

**Gli  
investimenti**

In particolare il Programma Straordinario è stato rivisto anche a seguito di quanto disposto dall'articolo 1, comma 72, della Legge n. 160/2019 (Legge di Bilancio 2020) che ha autorizzato la spesa di 480 milioni di euro per i "lavori di messa in sicurezza e di adeguamento idraulico del rio Molinassi e del rio Cantarena, nonché all'adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro e alla razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente"; il citato comma ha contestualmente disposto l'aggiornamento del Programma entro il 28 febbraio 2020.

Con la Delibera n.6 del 27 febbraio 2020, il Comitato di Gestione ha approvato la trasmissione al Commissario Straordinario della proposta tecnica di aggiornamento del Programma Straordinario ex art.9 bis L.130/2018 comprensiva della proposta di modello organizzativo avanzata dal Responsabile per l'attuazione del Programma, oltre al piano procedurale di attuazione delle opere.

L'aggiornamento al Programma Straordinario è stato approvato dal Commissario con Decreto n. 1 del 28 febbraio 2020.

Rispetto al Programma di interventi, nel corso del 2020 l'AdSP ha confermato la straordinaria capacità, avviata sin dalla sua costituzione, nel perseguire l'aggiudicazione delle opere previste, raggiungendo un indice di realizzazione dell'**80%** sul Programma Straordinario e del **63%** rispetto al Programma Ordinario.

**TABELLA 6. GRADO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI DI OPERE**

	PREVISIONE ASSESTATE	CONSUNTIVO	GRADO DI REALIZZAZIONE
<b>Programma Ordinario</b>	60.462	38.070	63%
<b>Programma Straordinario</b>	193.583	155.698	80%
<b>TOTALE</b>	<b>254.045</b>	<b>193.768</b>	<b>76%</b>

La tabella sotto riportata evidenzia i rilevanti risultati raggiunti sugli impegni in conto capitale: l'Autorità di Sistema Portuale ha perfezionato obbligazioni giuridiche in relazione a opere, manutenzioni, studi di progettazione e immobilizzazioni tecniche per **196 milioni di euro** in continuità con i risultati ottenuti nell'esercizio precedente.

**TABELLA 7. IMPEGNI DI SPESA IN CONTO CAPITALE PER INVESTIMENTI**

	2017	2018	2019	Previsione 2020	Impegnato 2020	%
OPERE E FABBRICATI	18.976	8.905	47.903	205.305	146.673	71%
OPERE E FABBRICATI (FINANZIAMENTI STATALI)	19.953	15.514	185.137			
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	1.599	9.761	11.972	21.527	20.814	97%
FONDO ACCORDI BONARI	700					
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.961	2.601	14.449	9.723	7.662	79%
TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	2.374	2.279	11.829	21.280	21.274	100%
<b>TOTALE</b>	<b>45.563</b>	<b>39.061</b>	<b>271.291</b>	<b>257.835</b>	<b>196.423</b>	<b>76%</b>

Rispetto alle aggiudicazioni perfezionate nel corso del 2020 per il Programma Straordinario, si elencano nel seguito i principali interventi:

- P.2879 – “Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - fase 1”, sono stati impegnati **79,7 milioni** in ottemperanza alla Convenzione sottoscritta con il Comune di Genova -per la realizzazione del Lotto 2 II° STRALCIO FASE 1 e la demolizione di alcuni manufatti che insistono sull'area di intervento. L'intervento è stato aggiudicato nei primi giorni di gennaio 2021 e la consegna delle aree è prevista per la prima metà di aprile 2021.
- P.2879 – “Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del

Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - fase 2" è stato aggiudicato il Progetto di Fattibilità Tecnico economica (PFTE) ed è stata avviata la gara per il servizio di Project Management individuato nei primi mesi del 2021. Ad oggi l'impegno complessivo è di circa **25 ml** di euro;

- P.3062 - Nuova Diga di Genova - è stato aggiudicato il servizio di PFTE, il servizio di verifica e il servizio di coordinamento del dibattito pubblico il cui dossier conclusivo è stato presentato il 28 febbraio 2021 (<https://dpdigaforanea.it/>). Ad oggi è stato impegnato un importo complessivo di circa **10 ml di euro**;
- P.3023 - Nuova Torre Piloti - dopo aver acquisito il PFTE, è stato aggiudicato l'appalto integrato complesso (importo impegnato **19,5 ml di euro**);
- P.3129 - "Consolidamento statico delle banchine e potenziamento delle dotazioni di banchina nel bacino di Sampierdarena e nel porto passeggeri" - Sono stati aggiudicati gli appalti integrati per i Lotti 1 e 2, e l'appalto integrato complesso per il Lotto 3 (importo impegnato **16 ml di euro**);
- P.2933 - Nuovo accosto Calata Olii Minerali - è stato aggiudicato l'appalto integrato complesso (importo impegnato **15,2 ml di euro**);
- P.3101 - Primo lotto funzionale dell'ampliamento dell'Aerostazione che vede l'Aeroporto di Genova come stazione appaltante, è stato aggiudicato l'appalto integrato (importo impegnato **11 ml di euro** oltre a **8 ml di euro** a carico di AdG SpA);
- P.3108 - Waterfront di Levante - è stata sottoscritta la Convenzione con il Comune di Genova con la finalità di disciplinare la contribuzione dell'AdSP- per un impegno di **10 milioni di euro** -per la realizzazione degli interventi necessari al nuovo Waterfront di Levante, attraverso in particolare l'esecuzione delle opere concernenti la riorganizzazione della viabilità e l'accessibilità, anche marittima, dell'intero comparto oggetto di intervento;
- P.3106 - Dragaggi Sampierdarena e porto passeggeri - è stato aggiudicato, per **1,2 ml di euro**, il servizio propedeutico di "caratterizzazione dei fondali marittimi del porto di Genova" per procedere nel 2021 con l'affidamento dei lavori di dragaggio.
- P.3119 - Riqualificazione Hennebique - nel dicembre 2020 è stato stipulato l'atto di sottomissione con l'operatore economico. Il contributo a carico di AdSP (**10 ml di euro**) sarà riconosciuto nel corso del 2021 secondo le modalità e i tempi previsti nell'accordo attuativo;
- P.2930 - Riqualificazione infrastrutture ferroviarie di collegamento al parco "Campasso", realizzazione trazione elettrica nelle tratte galleria "Molo Nuovo/Parco Rugna"/"Linea Sommergibile" - che vede RFI come stazione appaltante, è stata portata a termine la progettazione definitiva e la Conferenza dei Servizi.

Nell'annualità 2020 sono state inoltre raccolte e selezionate le manifestazioni di interesse per l'intervento P.2729 - Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri (**20 ml di euro**) aggiudicato poi nel mese di marzo 2021. Sono state inoltre già eseguite le procedure per gli espropri necessari a garantire la liberazione delle aree.

Per quanto concerne il Programma Ordinario, l'importo delle aggiudicazioni ha superato i **37 milioni di euro** complessivi sui quattro bacini del comprensorio.

Relativamente al programma ordinario le opere sono riferite nello specifico agli interventi previsti per ripristinare le strutture portuali e il litorale danneggiati dai disastrosi eventi meteomarinari dell'ultimo biennio. Nel corso del 2020 sono stati aggiudicati, ed in parte sono già in corso di realizzazione, gli appalti dei seguenti interventi:

- Lavori derivanti dalla Emergenza di Savona e Vado ligure:
  - ✓ Lavori di ripristino opere foranee nei bacini di Savona e Vado Ligure (P.768) per **9,9 ml di euro**;
  - ✓ Lavori di ripristino pavimentazioni piazzali (P.770). Lotto 2 per **3,5 ml di euro**;
  - ✓ Ripristino parziale viabilità SV (P.784) per **880 mila euro**;
  - ✓ Lavori di ripristino pontili Zona 4 nel Porto di Savona (P.774) per **232 mila euro**;
  - ✓ Lavori di ripristino terminal traghetti nel porto di Vado Ligure (P.769) per **135 mila euro**
  - ✓ Lavori di messa in sicurezza terrapieno Margonara ad Albissola Marina (P.775) per **122 mila euro**;
- Adeguamento e potenziamento illuminazione aree portuali (P.665) per **6,9 ml di euro**;
- Intervento afferente i Varchi di Vado - (variante P.703) per **3,5 ml di euro**;
- Intervento strutturale a difesa della costa di Vado Ligure per **1,9 ml di euro** (P.755);
- Interventi di manutenzioni nei porti gestiti da AdSP, per impianti, strade, opere civili, fabbricati e fondali (**4,9 ml di euro**);
- Nuovo banchinamento calata Zingari (P. 2969) per **2,7 ml di euro**;
- Realizzazione edificio servizi ad uso pubblico nella spiaggia di Zinola (P.637/1) per **875 ml di euro**;
- Protezione passeggiata Voltri in destra idraulica torrente Leira (P.2931) per **400 mila euro**;
- Interventi straordinari ferroviari passaggi a livello Savona e Vado Ligure (P.787) per **550 mila euro**
- Somme urgenze per:
  - ✓ Ripristino banchina sud-est Vado Ligure (P.777) per **350 mila euro**;

- ✓ Messa in sicurezza del varco doganale di Vado (P.788) per **298 mila euro**;  
Messa in sicurezza del Rio Sant'Elena per **110 mila euro**;
- Realizzazione della condotta acque nere di allaccio alla Piattaforma Multipurpose di Vado Ligure (P.722) (**189 mila euro**)
- Ripristino barriera paramassi nel bacino portuale di Vado Ligure (P.786) per **130 mila euro**;
- Sovralluvionamento torrente Segno (P.790) per **115 mila euro**.

In relazione al Programma Ordinario, inoltre, si rappresenta, che ad un anno dall'aggiudicazione, in esito a due gradi di giudizio favorevoli all'operato di AdSP per ricorso di un concorrente, nel dicembre 2020 è stato contrattualizzato l'appalto per la realizzazione dalla prima fase della nuova diga di Vado Ligure (Intervento per complessivi **80 ml€**).

I miglioramenti sul fronte degli investimenti stanno gradualmente interessando anche la fase di esecuzione dei lavori, con ammontare di risorse in conto capitale complessivamente pagate dall'Ente pari a **66 milioni di euro** che comprendono pagamenti effettuati per ultimare opere infrastrutturali in corso di realizzazione e per manutenzioni.

**TABELLA 8. PAGAMENTI DI SPESA IN CONTO CAPITALE PER INVESTIMENTI**

	2017	2018	2019	2020
OPERE E FABBRICATI	17.736	19.162	12.369	14.337
OPERE E FABBRICATI (FINANZIAMENTI STATALI)	49.794	40.091	65.318	36.128
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2.775	3.756	5.969	8.247
2020FONDO ACCORDI BONARI	4.828	36		1.160
IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	1.436	1.201	3.043	5.400
TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	1.225	2.404	966	1.152
<b>TOTALE</b>	<b>77.794</b>	<b>66.649</b>	<b>87.664</b>	<b>66.424</b>

All'interno delle spese per opere e lavori, nella tabella sottostante si possono enucleare le principali opere che hanno generato flussi di cassa per importi superiore al milione di euro, con un valore complessivo di circa 48 ml di euro di risorse immesse nel sistema economico.

**TABELLA 9. FLUSSI DI CASSA 2020 SUPERIORI AL MILIONE DI EURO PER PROGETTO (IN MIGLIAIA)**

Progetto	Flussi di spesa
<b>PV232</b> Elettrificazione banchine Voltri	4.316
<b>P.720</b> Approfondimento banchine SV Terminal Crociere	1.559
<b>P.703</b> Viabilità e Varchi Vado	4.569
<b>P.643</b> Sovrappasso Aurelia Vado	2.327
<b>P.600</b> Piattaforma di Vado	23.122
<b>P.3121</b> Interventi stradali prioritari	2.929
<b>P.3085</b> Messa in sicurezza diga aeroportuale	1.046
<b>P.3062</b> Nuova diga Porto di Genova	1.817

<b>P.2811</b>	Compendio Calata Bengasi Inglese	1.385
<b>P.2603</b>	Ampliamento Terminal Ronco Canepa	4.966
<b>TOTALE</b>		<b>48.036</b>

In termini di spesa, tutte le partite in conto capitale hanno registrato pagamenti per **77,5 ml di euro** con l'86% circa per progetti di opere e lavori e il 14% (11,5 ml di euro) per pagamenti di rate di mutuo, TFR, partecipazioni e acquisizione di beni mobili.

È utile segnalare che l'andamento della spesa ha generato complessivamente pagamenti per **150 ml di euro** con valori più elevati nella parte corrente del bilancio rispetto al triennio precedente (circa **62 ml di euro**).

**TABELLA 10 - ANDAMENTO DELLA SPESA NEL QUADRIENNIO (EURO)**

ANDAMENTO DELLA SPESA	2017	2018	2019	2020
SPEA CORRENTE	39.980	48.753	56.776	61.735
SPEA IN CONTO CAPITALE	95.528	79.117	98.891	77.578
PARTITE DI GIRO	10.876	10.719	10.992	10.855
<b>Totale</b>	<b>146.383</b>	<b>138.589</b>	<b>166.659</b>	<b>150.169</b>

La dinamicità dell'ente in relazione ai flussi di cassa immessi nel sistema economico produttivo si misura anche attraverso l'indicatore di tempestività dei pagamenti che passa da 2,79 a 0,88 giorni di ritardo.

## I RISULTATI DI BILANCIO 2020

La gestione amministrativo-contabile dell'AdSP si è basata sul bilancio di previsione deliberato dal Comitato di Gestione del 18 novembre 2019 (delibera n. 83/2020) e approvato dai competenti Ministeri con la nota n. 3298 del 4 Febbraio 2020.

### I risultati di bilancio 2020

Le previsioni 2020 sono state assestate con le note di variazioni approvate con la delibera n. 54 del 22 luglio, n. 77 del 23 ottobre e n. 94 del 7 dicembre 2020 regolarmente approvate dai Ministeri Vigilanti.

La tabella successiva riporta i risultati di bilancio raffrontando le previsioni definitive con i dati finali del consuntivo.

Dal lato delle entrate, si sono registrate Entrate Correnti per **100 ml di euro** ed Entrate in conto capitale per **212 milioni di euro**. Sul fronte delle spese si sono registrati **60 milioni di euro** di spese correnti (11,3 ml di euro in meno rispetto alle previsioni assestate) e **215 ml di euro** di spese in conto capitale (61,9 milioni di euro in meno rispetto al dato assestato).

L'avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio ammontava a 134 ml di euro. La gestione nell'anno 2020 ha fatto registrare un risultato di competenza di **+36,3 ml di euro**. Le delibere di riaccertamento delle partite a residuo hanno generato un maggiore avanzo pari a 4,7 ml di euro.

SINTESI A SEZIONI CONTRAPPOSTE BILANCIO 2020 - RAFFRONTO PREVISIONE DEFINITIVA E CONSUNTIVO

		AVANZO INIZIALE 01.01.2020				
		134.052.583				
	Previsione Definitiva	Accertato	%	Previsione Definitiva	Impegnato	%
- ENTRATE CORRENTI				- USCITE CORRENTI		
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	1.386.500	1.385.129	100%	SPESE DI FUNZIONAMENTO	28.530.200	26.111.972
ENTRATE DIVERSE	98.459.500	98.636.318	100%	INTERVENTI DIVERSI	15.664.100	13.802.901
Total ENTRATE CORRENTI	99.846.000	100.021.448	100%	ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	27.450.700	20.346.880
- ENTRATE IN CONTO CAPITALE				Total USCITE CORRENTI	71.645.000	60.261.752
ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI	91.000	30.331	33%	- USCITE IN CONTO CAPITALE		
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	196.515.000	196.504.887	100%	INVESTIMENTI	267.092.000	205.584.411
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	15.600.000	15.342.383	98%	ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	10.244.000	9.785.522
Total ENTRATE IN CONTO CAPITALE	212.206.000	211.877.601	100%	Total USCITE IN CONTO CAPITALE	277.336.000	215.369.932
- PARTITE DI GIRO				- PARTITE DI GIRO		
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	13.053.000	11.246.814	86%	USCITE PER PARTITE DI GIRO	13.053.000	11.246.814
Total PARTITE DI GIRO	13.053.000	11.246.814	86%	Total PARTITE DI GIRO	13.053.000	11.246.814
TOTALE	325.105.000	323.145.862	99%	TOTALE	362.034.000	286.878.498

AVANZO DI GESTIONE A.C.	ANNULLAMENTO RESIDUI AL 31.12.2020	AVANZO FINALE AL 31.12.2020	di cui Avanzo vincolato	di cui Avanzo non vincolato
36.267.364	4.698.675	175.018.622	94.928.055	80.090.567

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio ammonta quindi a complessivi **175 ml di euro**, di cui **94,9 ml di euro vincolati** (in gran parte afferenti alla realizzazione di investimenti che avranno un effetto finanziario negli esercizi successivi) e circa 80 ml di euro quale avanzo di amministrazione non vincolato.

**Tabella 12. Avanzo di amministrazione al 31/12/2020**

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019		134.052.582,88	
SALDO RADIAZIONE DEI RESIDUI		4.698.674,56	
ESERCIZIO 2020		PREVISIONE DEFINITIVA	CONSUNTIVO
ENTRATE	325.105.000,00	323.145.862,00	
SPESA	362.034.000,00	286.878.497,74	
RISULTATO DI ESERCIZIO	-36.929.000,00	36.267.364,26	
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020		175.018.621,70	
Di cui vincolato		94.928.054,79	
Di cui libero		80.090.566,91	
Fondo T.F.R. 2020		3.155.461,47	
Fondo svalutazione crediti 2020		14.021.010,90	
Fondo rischi ed oneri 2020		14.401.621,99	
Totale Fondi obbligatori		31.578.094,36	
Avanzo disponibile		48.512.472,55	

L'avanzo non vincolato deve contemplare l'appostamento dei fondi per Rischi ed Oneri (31,6 ml di euro). L'avanzo effettivamente disponibile ammonta pertanto a **48,5 ml di euro**.

Per quanto attiene la parte corrente del bilancio, nel 2020 si sono registrate entrate tributarie per il 43,78%, entrate per canoni demaniali per il 33,67%, recuperi e rimborsi diversi per il 17% ed altre entrate per il 5,8%.

La gestione di  
parte corrente

Per quanto attiene le entrate tributarie, il confronto evidenziato dalla tabella sottostante rileva che gli importi accertati a fine 2020 rimangono pressoché invariati rispetto alle previsioni definitive.

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	%
Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	26.350.000,00	26.257.668,65	-92.331,35	-0,35%
Tassa Ancoraggio	13.800.000,00	14.212.453,39	412.453,39	2,99%
Sovrattassa Merci	1.250.000,00	1.252.859,18	2.859,18	0,23%
Addizionale sovrattassa merci per security	2.100.000,00	2.071.300,54	-28.699,46	-1,37%
<b>TOTALE</b>	<b>43.500.000,00</b>	<b>43.794.281,76</b>	<b>294.281,76</b>	<b>0,68%</b>

Per quanto concerne le entrate per "Redditi e Proventi Patrimoniali" nel 2020 sono state accertate risorse per 34,5 milioni di euro, di cui 33,6 milioni di euro afferenti alla voce "Canoni Demaniali", 805 mila euro per canoni di affitto di beni patrimoniali, 96 mila per interessi attivi, depositi e conti correnti.

Rispetto alle previsioni iniziali si sono registrate minori entrate per circa 589 mila euro (circa 1,67%) riconducibili sostanzialmente alla voce canoni demaniali.

Descrizione	Previsione Definitiva	Accertato	Scostamento	%
Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	935.000	804.709,36	-130.290,64	-13,93%
Canoni demaniali	34.140.000	33.686.190,93	-453.809,07	-1,33%
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	100.500	95.654,16	-4.845,84	-4,82%
Altri redditi e proventi patrimoniali				
<b>TOTALE</b>	<b>35.175.500</b>	<b>34.586.554,45</b>	<b>-588.945,55</b>	<b>-1,67%</b>

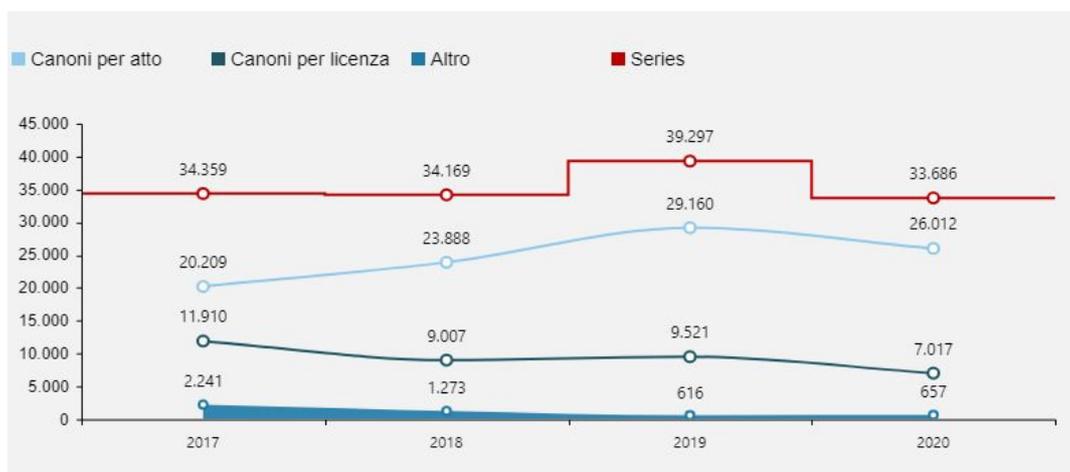
I canoni demaniali accertati ammontano a circa 33,7 ml di euro contro una previsione assestata di 34,2 ml di euro (-1,33% di scostamento).

Nella tabella sotto si riporta l'articolazione delle entrate per canoni demaniali accertate dal 2017 al 2020 suddivisi per scalo

**Tabella 16. Canoni demaniali per anno e per scalo (in migliaia)**

	2017	2018	2019	2020	Δ %	Riscosso
<b>Scalo di Genova</b>						
Canoni per atto	20.209	21.211	25.847	22.369	-13%	8.628
Canoni per licenza	7.009	6.910	6.451	4.966	-23%	2.233
Altro	837	738	168	277	65%	165
<b>Totale Genova</b>	<b>28.055</b>	<b>28.859</b>	<b>32.466</b>	<b>27.612</b>	<b>-15%</b>	<b>11.026</b>
<b>Scalo di Savona</b>						
Canoni per atto		2.677	3.312	3.643	10%	1.108
Canoni per licenza	4.901	2.097	3.070	2.051	-33%	1.296
altro	1.404	535	447	380	-15%	150
<b>Totale Savona</b>	<b>6.305</b>	<b>5.309</b>	<b>6.829</b>	<b>6.074</b>	<b>-11%</b>	<b>2.554</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>34.360</b>	<b>34.168</b>	<b>39.295</b>	<b>33.686</b>	<b>-14%</b>	<b>13.579</b>

La riduzione registrata nel 2020 rispetto al 2019 è da ricondurre in parte alla misura adottata dall'AdSP per compensare gli effetti negativi della pandemia da COVID-19 ai sensi dell'art. 199 della Legge 77/2020 (2,3 ml di euro), ed in parte alla disposizione di proroga "automatica" delle concessioni demaniali in scadenza al 31/12/2020 (art. 199 legge 77/2020 comma 3 lett. b.) che ha traslato al 2021 la fatturazione dei c.d. "canoni anticipati".



Le altre entrate correnti attengono a Recupero e Rimborsi di Spese (16,7 milioni di euro), a Proventi per autorizzazione (826 mila euro), a Entrate Varie ed Eventuali (2,4 milioni di euro) e a Proventi da Fornitura di Beni e Servizi (292 mila euro).

**Tabella 17. Entrate diverse e derivanti da vendita di beni e da prestazioni di servizi**

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	%
Recupero e rimborsi diversi	16.184.000,00	16.701.466,05	517.466,05	3,20%
Proventi derivanti da autorizzazioni	800.000,00	826.268,85	26.268,85	3,28%
Entrate varie ed eventuali	2.575.000,00	2.435.409,01	-139.590,99	-5,42%
Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	225.000,00	292.338,26	67.338,26	29,93%
<b>TOTALE</b>	<b>19.784.000,00</b>	<b>20.255.482,17</b>	<b>471.482,17</b>	<b>2,38%</b>

Alla voce "Recuperi e Rimborsi" va annoverata, quale entrata di carattere straordinario, quella afferente, per 14,4 ml di euro il rimborso ottenuto dall'INAIL per il "Fondo per le vittime dell'amianto" istituito in favore degli eredi di coloro che sono deceduti a seguito di patologie asbesto-correlate, per esposizione all'amianto nell'esecuzione delle operazioni portuali nei porti, ai sensi della Legge 208/2015 e seguenti (determinazioni INAIL n. 278 del 16 giugno 2018 e n. 64 del 09 luglio 2020).

Le **SPESE di PARTE CORRENTE** ammontano a 60 milioni di euro a fronte di una previsione definitiva di 71 milioni di euro; il 37% è attribuibile a spese per il personale ed organi dell'Ente, il 7% a spese per l'acquisto di beni e la prestazione di servizi, il 17% ai servizi di pubblica utilità e prestazioni istituzionali ed il restante 39% ad altre spese correnti comprensive delle contribuzioni alle imprese di lavoro portuale (7,7 ml di euro), dei contributi a favore delle imprese di cui ai commi 2-ter e 2-quater dell'art. 7 Legge 130/2018 (1,7 ml di euro) e degli oneri relativi al contenzioso per procedimenti giudiziari già definiti (3, 5 ml di euro).



**Tabella 18- Spese Correnti**

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	%
Spese per personale ed organi	22.698.000,00	22.033.729,81	-664.270,19	-2,93%
Spese per acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	5.832.200,00	4.078.241,80	-1.753.958,20	-30,07%
Spese per interventi diversi	15.664.100,00	13.802.900,61	-1.861.199,39	-11,88%
Oneri comuni	27.450.700,00	20.346.879,55	-7.103.820,45	-25,88%
<b>TOTALE</b>	<b>71.645.000,00</b>	<b>60.261.751,77</b>	<b>-11.383.248,23</b>	<b>-15,89%</b>

I risultati di gestione rilevano economie di spesa rispetto alle previsioni di circa 11,4 milioni di euro essenzialmente per il rinvio al 2021 di alcune obbligazioni giuridiche oltre che per il rinvio di alcune decisioni giudiziarie afferenti il contenzioso aperto.

Le principali economie si sono registrate nelle seguenti categorie:

- ✓ acquisizione di beni e servizi i cui impegni si sono attestati al -30,07%;
- ✓ spese per interventi diversi che hanno segnato scostamenti dell'-11,88%, afferenti in particolare contributi per attività portuali, oneri di gestione servizi portuali, manutenzione delle parti comuni, spese promozionali, assicurazioni parti comuni, utenze portuali, utenze varie, pulizia e bonifica, vigilanza, restituzioni rimborsi diverse e realizzo entrate;
- ✓ oneri comuni la cui riduzione (-25,88%) si ascrive sostanzialmente alle spese di lite le cui decisioni vedranno presumibilmente il loro impatto nel 2021.

**Tabella 19. Spese correnti: raffronto 2019-2020 (migliaia di Euro)**

<b>SPESE CORRENTI</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>Scos.to</b>	<b>%</b>
Spese per organi	375	316	-59	-15,73%
Oneri per il personale	21.303	21.718	415	1,95%
Beni e servizi	4.292	4.078	-214	-4,99%
Prestazioni istituzionali	2.072	1.734	-338	-16,31%
Servizi di pubblica utilità	10.231	10.627	396	3,87%
Altre spese correnti	20.401	21.788	1.387	6,80%
<b>TOTALE</b>	<b>58.675</b>	<b>60.261</b>	<b>1.586</b>	<b>2,70%</b>

Nel dettaglio delle singole voci:

- le spese per gli organi dell'ente diminuiscono del 15,73% (-59 mila euro) rispetto al 2019;
- Le spese per oneri del personale rimangono sostanzialmente costanti rispetto al periodo precedente facendo registrare un aumento percentuale del 1,95% in gran parte correlato alla stabilizzazione di personale a tempo determinato del c.d. "Decreto Genova";
- Le spese per beni e servizi rilevano uno scostamento complessivo del - 5% per minori spese connesse ad utenze varie e spese postali;
- Le spese per prestazioni istituzionali si riducono di circa il 16,31% anche in dipendenza della difficoltà di organizzare eventi promozionali e di marketing;
- Le spese per servizi di pubblica utilità (fra cui vigilanza, pulizie e bonifiche) si attestano ad un + 3,87%;
- Le altre spese correnti si incrementano di circa 1,3 milioni di euro in particolare per i maggiori oneri connessi alla contribuzione di cui all'art. 199 della legge 77/2020" (+3,9 milioni) e per le contribuzioni riconosciute alle imprese cui ai commi 2-ter e 2-quater dell'art. 7 Legge 130/2018 (+1,7 milioni di euro). E' da segnalare che la categoria "altre spese correnti" contempla anche:
  - la voce "Contributi art. 17 comma 15 bis Legge 84/94" (3,085 ml di euro) che accoglie i riconoscimenti ex art. 17 comma 15 bis della legge 84/94 riconosciuti alla CULMV di Genova per 2,4 milioni di euro e alla CULP di Savona per 634 mila euro per attività formative e di ricollocazione del personale non idoneo allo svolgimento delle operazioni e servizi portuali;
  - gli oneri per il responsabile del programma (186 mila euro) nominato dal decreto n. 6/2019 del Commissario Straordinario,
  - le spese inerenti all'applicazione dei commi 2 e 3 dell'art. 9-ter della legge 130/2018 in materia di lavoro portuale temporaneo (724 mila euro)
  - il contributo per navettamento ferroviario (1,7 ml di euro)
  - gli oneri per il personale assunto ai sensi dell'art. 2 comma 3 bis della Legge 130/2018 per i primi sei mesi dell'anno.

Il saldo della gestione corrente ammonta a **39,76** milioni di euro utilizzato per finanziare parte degli investimenti di parte capitale.

La gestione di parte capitale

Le ENTRATE DI PARTE CAPITALE si attestano a circa 211,87 milioni di euro (131,7 ml di euro nel 2019), in linea con i valori previsti.

**Tabella 16. Previsioni assestate e consuntivo (Euro)**

<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>Previsione</b>	<b>Accertato</b>	<b>Scostamento</b>	<b>%</b>
Cessione di partecipazioni e riscossione crediti	91.000	30.331	-60.669	-66,67%
Contributo dello Stato per opere	181.880.000	181.873.490	-6.510	0,00%
Mutui	15.000.000	15.000.000	0	0,00%
Altre entrate in conto capitale	600.000	342.383	-257.617	-42,94%
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico o privato	14.635.000	14.631.397	-3.603	-0,02%
<b>Totale</b>	<b>212.206.000</b>	<b>211.877.601</b>	<b>-328.399</b>	<b>-0,15%</b>

L'importo più rilevante di tale voce è afferente ai Contributi dallo Stato che complessivamente ammontano a 196,5 milioni di euro di cui **132 milioni di euro** riferiti alla quota della Legge di bilancio 145/2018 destinato principalmente alle seguenti opere:

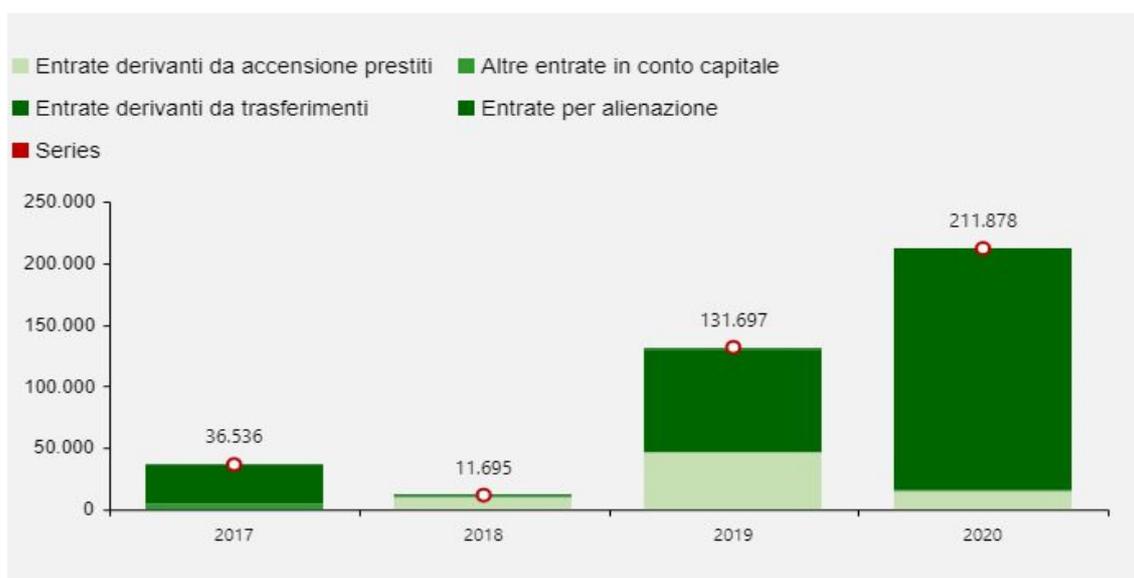
<b>Intervento</b>	<b>Contributo</b>
<b>P. 2729 Riassetto accesso aree operative Porto di Voltri</b>	5 Mln €
<b>P. 665 Adeguamento impianto di illuminazione porto di Savona</b>	4,5 Mln €
<b>P.2879 Adeguamento Tecnico nuova calata uso cantieristico navale</b>	74 Mln €
<b>P. 3101 Primo lotto funzionale adeguamento aerostazione</b>	8,2 Mln €
<b>P.3108 Waterfront di Levante</b>	10 Mln €
<b>P. 3067 Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata di Pra</b>	10 Mln €
<b>P. 3129 consolidamento statico banchine Porto di Genova</b>	13 Mln €
<b>P. 3062 Nuova Diga Porto di Genova</b>	5 Mln €
<b>Totale</b>	<b>129,7 Mln €</b>

L'utilizzo di tale contributo è stato disciplinato con apposito Accordo procedimentale stipulato Con il Ministero delle Infrastrutture e Trasporti (ora MINS) in data 24 giugno 2020 (prot. 0017273 del 30 giugno 2020) e recentemente integrato.

La voce "Entrate derivanti dall'accensione di mutui" concerne l'accertamento della quota di 15 milioni di euro sul contratto di mutuo (n. 146/2012) stipulato con la Banca Europea degli Investimenti destinato al progetto P. 2933 Nuovo accosto olii minerali.

Fra le entrate in conto capitale è inoltre previsto il contributo relativo alla Convenzione tra AdSP e Autostrade per l'Italia per la realizzazione dell'opera P. 2729 "Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri Prà ". Tale convenzione prevede il cofinanziamento di ASPI per € 14.123.582,74 oltre che a € 876.417,26 già sostenuti quale importo per le prestazioni di ingegneria relative alla progettazione definitiva ed esecutiva.

Le entrate in conto capitale non presentano un andamento costante negli anni poiché rappresentano risorse di carattere straordinario o derivanti da accensione di prestiti o destinate dallo Stato a copertura degli oneri per interventi di grande infrastrutturazione nei porti. Nel seguito, la distribuzione delle risorse assegnate nel periodo 2017-2020.



Per quanto concerne le SPESE DI PARTE CAPITALE, si sono registrati impegni per 215 ml di euro in raffronto con un valore assestato di 277 mln di euro. Lo scostamento è connesso al rinvio al 2021 di alcune opere del programma ordinario e straordinario.



**Tabella 17. Previsioni assestate e consuntivo (Euro)**

USCITE IN CONTO CAPITALE	previsione	impegnato	scostamento	%
Opere e fabbricati	205.305.000	146.672.677	-58.632.323	-29%
Manutenzioni straordinarie	21.267.000	20.555.868	-711.132	-3%
Immobilizzazioni materiali ed immateriali	9.983.000	7.920.146	-2.062.854	-21%
Altre uscite in conto capitale	9.447.000	9.129.383	-317.617	-3%
TFR cessazioni	410.000	374.509	-35.491	-9%
Trasferimenti passivi in conto capitale	21.280.000	21.274.210	-5.790	0%
Rimborso mutui	9.644.000	9.443.139	-200.861	-2%
<b>TOTALE</b>	<b>277.336.000</b>	<b>215.369.932</b>	<b>-61.966.068</b>	<b>-22,34%</b>

Lo scostamento registrato alla voce "Opere e Fabbricati" attiene ad alcune opere la cui aggiudicazione è stata rinviata al 2021. Si tratta in particolare delle aggiudicazioni afferenti:

- **Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri** (P.2729) per 19 milioni, che nel 2020 ha visto avviate le procedure di esproprio necessarie a garantire la liberazione delle aree interessate dall'intervento. Nella prima settimana di gennaio 2021 è stata avviata la procedura negoziata per l'affidamento dell'appalto che ha portato all'individuazione dell'operatore economico. Il traguardo indicato è già stato quindi raggiunto.
- **Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Pralato sud** (P.3067) per 15 milioni di euro che non è stato possibile aggiudicare nel 2020 in quanto una parte delle aree interessate dall'intervento risultavano essere ancora non libere da vincoli giudiziari. Sulla base degli attuali cronoprogrammi, si prevede di procedere ad aggiudicare entro il secondo semestre dell'anno in corso.
- **"Nuova viabilità urbana in fregio Molo 8.44 (P.708)**. Nel corso del 2020 non è stato possibile porre a gara l'intervento in questione in attesa delle autorizzazioni del progetto definitivo in sede di conferenza dei Servizi legate, in particolare: (i) ad una verifica di assoggettabilità alla VAS da parte degli uffici regionali; (ii) ad ulteriori indagini sui suoli richiesti dagli Enti competenti; (iii) alla messa a disposizione delle aree sulla base della procedura di esproprio curata dal Comune di Vado Ligure. Si ritiene possibile procedere con l'aggiudicazione dell'opera entro giugno 2021.

Le spese in conto capitale comprendono inoltre i TRASFERIMENTI PASSIVI in conto capitale impegnati per 21 milioni di euro; sono afferenti ad interventi del Programma Straordinario per cui AdSP riconoscerà una partecipazione per la realizzazione degli stessi. In particolare, si tratta:

- del cofinanziamento, pari a 10 milioni di euro, per la Riqualificazione del Waterfront di Levante di cui alla Convenzione sottoscritta con il Comune di Genova e di cui alla Delibera del Comitato di Gestione n. 99/2/2020 del 29 dicembre 2020;
- del cofinanziamento del Primo Lotto funzionale di ampliamento dell'Aeroporto di Genova, alla cui realizzazione l'Ente partecipa per un importo complessivo di 11,3 milioni di euro come da come da delibera n 44/4/2019 del 27 giugno 2019 e Convenzione sottoscritta il 4 luglio 2019.

Per quanto concerne l'acquisizione di immobilizzazioni materiali ed immateriali, sono stati assunti impegni di spesa per circa **7,7 milioni**. La voce più rilevante riguarda le spese relative all'acquisto di beni immateriali (6,8 milioni di euro) riconducibili per **5,8 milioni di euro alla**

**progettazione di opere portuali** (di cui 4,5 milioni per il programma straordinario), e per 1 milione di euro all'acquisizione di procedure gestionali informatiche.

Fra le spese di supporto specialistico e tecnico per la realizzazione delle opere si annoverano:

- ✓ Il servizio di verifica della progettazione di fattibilità tecnica ed economica dell'intervento di realizzazione della nuova diga foranea del porto di Genova per 3,2 ml di euro;
- ✓ Il Servizio di caratterizzazione dei fondali marittimi del porto di Genova – per 1,1 ml di euro- quale servizio propedeutico dell'intervento dei dragaggi del porto di Genova previsto nel Programma straordinario;
- ✓ Progettazione esecutiva inerente agli interventi di ripristino del Terminal Traghetto di Vado Ligure – P.769 per 135 mila euro;
- ✓ Servizi di supporto tecnico afferente agli interventi "emergenza Savona" per 501 mila euro.

**Tabella 19. Acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali (Euro)**

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	%
Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	792.000,00	714.863,37	-77.136,63	-9,74%
Acquisto di mobili e macchine da ufficio	246.000,00	153.143,00	-92.857,00	-37,75%
Acquisto di beni immateriali	8.685.000,00	6.794.316,41	-1.890.683,59	-21,77%
<b>TOTALE</b>	<b>9.723.000,00</b>	<b>7.662.322,78</b>	<b>-2.060.677,22</b>	<b>-21,19%</b>

Fra le procedure gestionali informatiche va annoverato l'importante progetto concernente il Sistema gestionale integrato e di gestione dei procedimenti amministrativi (**Sportello Unico Amministrativo- SUA**) per circa 400 mila euro che nel 2021 vedrà la sua implementazione per i procedimenti afferenti all'accesso ai documenti amministrativi ex lege 241/90 e all'accesso civico semplice e generalizzato ex Dlgs 33/2013.

Per quanto concerne la categoria di "Rimborso delle rate di mutuo", l'importo impegnato si attesta in 9,4 milioni di euro secondo l'articolazione per finanziamento riportata nel seguito.

**Tabella 20. Impatto operazioni finanziarie di mutuo (Euro)**

ISTITUTO FINANZIARIO	IMPORTO
DEPFA BANK PLC (Repertorio 119/2008)	1.630.491,86
BANCA CARIGE SPA (Repertorio 126/2010)	467.374,43
BANCA CARIGE SPA (Repertorio 379/2013)	618.697,87
BANCA CARIGE SPA (Repertorio 135/2010)	51.389,99
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2.036.551,74
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 146/2012)	1.305.299,28
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 82311/2013)	2.000.000,00
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 159/2013)	1.333.333,34
<b>TOTALE</b>	<b>9.443.138,51</b>

In risposta alla crisi economica provocata dalla pandemia da Covid-19, l'Autorità di Sistema ha adottato misure compensative importanti per il settore portuale ed ha proseguito con i Piani di sviluppo strategico e infrastrutturale attuando misure espansive straordinarie per far crescere il ruolo di eccellenza e di motore economico degli scali di Genova e Savona.



**Conclusion**

Nell'annualità 2021 si completerà il rilevante Programma di Interventi urgenti adottato in risposta al crollo del Viadotto Polcevera che contribuirà a cambiare il volto del porto e della città quali entità di un sistema economico sempre più integrato.



# RELAZIONE ILLUSTRATIVA

## PREMESSA

Il Rendiconto Generale è il documento nel quale vengono rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniali della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti. Viene redatto ai sensi del Regolamento di Amministrazione (R.A.C.) della soppressa Autorità Portuale di Genova che sarà vigente sino alla redazione e all'adozione di nuovo regolamento per l'AdSP, così come disposto dell'art. 22 del D. Lgs. n. 169/2016.

Così come previsto dallo stesso Regolamento, nel Rendiconto Generale devono essere rappresentati i risultati finanziari, economico-patrimoniali della gestione annuale e descritti i fatti finanziariamente rilevanti.

Tale documento è corredato dalla Relazione Illustrativa e ne costituiscono parte integrante i seguenti documenti:

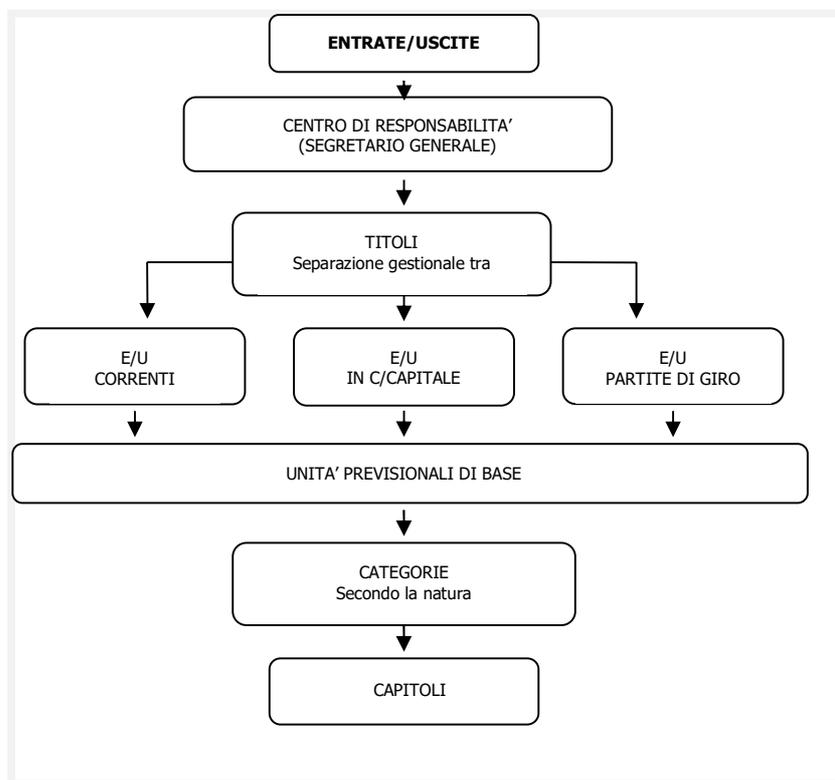
- a) il conto del bilancio che è costituito da:
  - o il rendiconto finanziario decisionale, nel quale vengono espone le risultanze delle entrate e delle uscite secondo la stessa struttura del bilancio di previsione, la cui unità elementare è rappresentata dall' "Unità Previsionale di Base";
  - o il rendiconto finanziario gestionale, nel quale vengono espone le risultanze delle entrate e delle uscite la cui unità elementare è rappresentata dal "*capitolo*";
- b) lo stato patrimoniale a sezioni contrapposte redatto in coerenza con l'impostazione definita nell'art. 2424 c.c., con evidenza dei valori dei beni mobili ed immobili e delle rispettive dinamiche intervenute. Quantifica il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi all'inizio dell'esercizio, le variazioni intervenute nelle singole poste attive e passive, il complesso degli elementi patrimoniali attivi e passivi alla chiusura dell'esercizio e l'incremento o la diminuzione del patrimonio netto per effetto della gestione;
- c) il conto economico, redatto in coerenza con l'impostazione scalare definita nell'art. 2425 del codice civile, mette in evidenza il processo di formazione del risultato economico d'esercizio sia per quanto riguarda l'attività istituzionale sia per la residua attività commerciale dell'Ente;
- d) la nota integrativa avente funzione esplicativa e di analisi attraverso tabelle e di commento circa i criteri di valutazione applicati.

Al Rendiconto Generale sono inoltre allegati:

- a. La situazione amministrativa;
- b. La relazione sulla gestione;
- c. La relazione del Collegio dei Revisori dei Conti;
- d. Il prospetto inerente la determinazione delle spese correnti rientranti nella Categoria 1.03 “Acquisto di beni e servizi” e delle spese informatiche ai sensi della Legge di Bilancio 160/2019 commi 591 e 610 (ALL. A);
- e. Il prospetto riguardante la determinazione del surplus entrate accertate anno 2018/2020 ai sensi della Legge 160/2019 comma 593 (ALL. B);
- f. L'allegato previsto dal D. L. 66/2014 art. 41 “Attestazione dei tempi di pagamento” (ALL. C);
- g. L'allegato 6 del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1 ottobre 2013 quale prospetto riepilogativo collegato al bilancio e redatto sulla base delle norme vigenti, nel quale viene riassunta la spesa classificata in base alle missioni ed ai programmi individuati applicando le prescrizioni contenute nel DPCM del 12 dicembre 2012 e nella circolare del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato n. 23/2013 (ALL. D);
- h. Il prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013 quale strumento per poter adempiere, in via transitoria e nella maniera più omogenea, alle indicazioni contenute nelle norme relative all'armonizzazione contabile (ALL. E).
- i. Il prospetto dei dati Siope e delle disponibilità liquide secondo quanto previsto dal Decreto MEF del 29 maggio 2018 all'art. 5 (ALL. F)

La seguente relazione illustrativa intende fornire, in ossequio ai principi di chiarezza e trasparenza, le necessarie informazioni in riferimento all'andamento delle spese sostenute a fronte delle entrate acquisite. La gestione finanziaria si è attenuta a quanto stabilito dal Bilancio di previsione, approvato con delibera del Comitato di Gestione n. 83/3/2019 del 18 novembre 2019 e con nota n. M\_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.OOO3298 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti del 4 Febbraio 2020, dalle prime note di variazione di bilancio approvate con delibera del Comitato di Gestione n. 54/2/2020 del 22 luglio 2020 e dai Ministeri competenti con nota n. 0021688.E del 14 agosto 2020, dalla seconda nota di variazione approvata con delibera del Comitato di Gestione n. 77/5/2020 del 23 ottobre 2020 e con nota M\_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.00029445 del 30 novembre 2020 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e dalla terza nota di variazione approvata con delibera del Comitato di Gestione n. 94/5/2020 del 7 dicembre 2020 e con nota M\_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0001856 del 21 gennaio 2021 del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

La struttura del Rendiconto finanziario è rappresentata graficamente nel seguito:



## RISULTATO DELLA GESTIONE

L'avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio ammontava ad euro 134.052.582,88.

La gestione 2020 ha fatto registrare un risultato di competenza di + 36.247.209,31 euro.

Le delibere di riaccertamento delle partite a residuo hanno generato un maggiore avanzo pari ad euro 4.698.674,56. L'avanzo di amministrazione a fine esercizio ammonta quindi a complessivi euro 174.998.466,75, di cui euro 94.928.054,79 vincolati prevalentemente alla realizzazione di investimenti che avranno un effetto finanziario negli esercizi successivi ed euro 80.070.411,96 quale avanzo di amministrazione non vincolato. L'avanzo di amministrazione disponibile ammonta ad euro 48.512.472,55 in considerazione dei fondi TFR, rischi e svalutazione crediti che insistono sul risultato di bilancio.

**TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020**

<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2019</b>	<b>134.052.582,88</b>
di cui	
<b>Avanzo vincolato</b>	<b>81.230.709,71</b>
<b>Avanzo non vincolato</b>	<b>52.821.873,17</b>
<b>SALDO ANNULLAMENTI DOPO DELIBERA N.90/3 del 30 novembre 2020</b>	<b>4.698.674,56</b>
<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DOPO DELIBERA DI ANNULLAMENTO RESIDUI</b>	<b>138.751.257,44</b>
di cui	
<b>Avanzo vincolato</b>	<b>82.884.400,92</b>
<b>Avanzo non vincolato</b>	<b>55.866.856,52</b>
<b>BILANCIO 2020 - GESTIONE</b>	
TOTALE GENERALE ENTRATE	323.145.862,00
TOTALE GENERALE USCITE	286.878.497,74
<b>RISULTATO DI GESTIONE RENDICONTO 2020</b>	<b>36.267.364,26</b>
<b>TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020</b>	<b>175.018.621,70</b>
di cui	
<b>Avanzo vincolato a)</b>	<b>94.928.054,79</b>
<b>Avanzo non vincolato b)</b>	<b>80.090.566,91</b>
Fondo T.F.R. 2020	3.155.461,47
Fondo svalutazione crediti 2020	14.021.010,90
Fondo rischi ed oneri 2020	14.401.621,99
<b>Totale Fondi obbligatori</b>	<b>31.578.094,36</b>
<b>Avanzo disponibile</b>	<b>48.512.472,55</b>

## GESTIONE DI COMPETENZA

### ENTRATA

Le entrate dell'esercizio ammontano a 323,15 milioni di euro ed attengono per 100,02 milioni di euro alle entrate di parte corrente, 211,88 milioni alle entrate in conto capitale e 11,25 milioni alle partite di giro.

Nella tabella sottostante si dà conto dell'articolazione delle entrate ordinate per Unità Previsionali di Base:

Unità Previsionali di Base	2020	2019
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	1.385.129,20	-
Entrate diverse	98.636.318,38	104.481.570,30
<b>Totale entrate correnti (Titolo I)</b>	<b>100.021.447,58</b>	<b>104.481.570,30</b>
Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti	30.330,88	1.898.311,56
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	196.504.886,96	82.997.936,46
Entrate derivanti da accensione di prestiti	15.342.383,01	46.801.237,97
<b>Totale entrate in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>211.877.600,85</b>	<b>131.697.485,99</b>
Entrate per partite di giro (Titolo III)	11.246.813,57	10.830.820,43
<b>Totale</b>	<b>323.145.862,00</b>	<b>247.009.876,72</b>

I medesimi dati sono rappresentati anche graficamente nella figura sottostante che illustra l'incidenza percentuale delle diverse UPB, dalla quale si evince che la quota maggioritaria delle Entrate è costituita dalle c.d. "entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale" che ammontano al 60,81%; seguono le entrate diverse pari al 30,52%, il 4,75% delle risorse derivano dall'accensione di prestiti, le entrate derivanti da trasferimenti correnti 0,43% e le entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossione di crediti 0,01%. Infine, le partite di giro che rappresentano il 3,48% delle entrate.



## **Titolo I - Entrate correnti (€ 100.021.447,58)**

### **Unità previsionale di base - entrate derivanti da trasferimenti correnti**

#### *Categoria 1.01.01 - Trasferimenti da parte dello Stato (€ 1.378.645,70)*

L'accertamento effettuato su questa categoria riguarda il contributo riconosciuto dallo Stato, con DM n. 132 del 12 ottobre 2020, contributo per le mancate entrate derivanti dalla disapplicazione della tassa di ancoraggio nel periodo dal 17/03/2020 al 30/04/2020. Per fronteggiare l'improvvisa riduzione dei traffici marittimi afferenti al trasporto di merci e di persone, connessi all'emergenza epidemiologica da COVID-19, l'articolo 92 del Decreto Legge n. 18 del 17/03/2020 ha disposto, infatti, la disapplicazione della tassa di ancoraggio prevedendo, al medesimo articolo, un trasferimento nel limite massimo di 13,6 milioni da ripartire tra le varie AdSP sulla base dei minori introiti percepiti.

### *Categoria 1.01.04 - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore Pubblico (€ 6.483,50)*

L'accertamento effettuato su questa categoria attiene ad una quota parte del contributo riconosciuto dalla Società Gestore dei Servizi Energetici S.p.A., quale incentivo per gli interventi di riqualificazione effettuati presso la palazzina BIC di Savona, in applicazione della normativa inerente "gli incentivi per la produzione di energia termica da fonti rinnovabili e per interventi di efficienza energetica di piccole dimensioni", cd. Conto Termico, di cui al D.M. 16/02/2016. Considerato che il contributo erogato segue la prestazione a cui fa riferimento, la restante quota dell'incentivo è stata accertata tra i contributi in conto capitale, in quanto afferente alla sostituzione dell'impianto di climatizzazione esistente.

### **Unità previsionale di base - Entrate diverse**

Per quanto concerne le entrate diverse, il raffronto tra l'anno 2020 e 2019 evidenzia uno scostamento negativo di circa 5,8 milioni di euro, che corrisponde ad una riduzione di circa 5,6 punti percentuali rispetto al consuntivo precedente. Le motivazioni analitiche vengono rappresentate all'interno di ciascuna voce di entrata.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>Differenze</b>
Entrate tributarie	43.794.281,76	57.212.605,08 -	13.418.323,32
Redditi e proventi patrimoniali	34.586.554,45	40.219.849,47 -	5.633.295,02
Poste correttive e compensative	16.701.466,05	3.569.293,56	13.132.172,49
Entrate non classificabili in altre voci	3.261.677,86	3.149.961,36	111.716,50
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	292.338,26	329.860,83 -	37.522,57
<b>Totale</b>	<b>98.636.318,38</b>	<b>104.481.570,30 -</b>	<b>5.845.251,92</b>

### *Categoria 1.02.01 - Entrate tributarie (€ 43.794.281,76)*

In termini generali, le entrate tributarie costituiscono una voce rilevante delle entrate di parte corrente. Fanno parte di questa categoria le tasse portuali riferite ai traffici dei due Porti. Tra le entrate tributarie si distinguono la "tassa portuale", la "sovrattassa sulle merci sbarcate ed imbarcate" e l'"addizionale per la vigilanza e servizi di sicurezza portuale" che sono correlate direttamente all'andamento della movimentazione delle merci; diversamente la "tassa di ancoraggio" è determinata in funzione alla stazza delle navi che approdano in porto ed alle tempistiche della loro permanenza.

La sovrattassa sulle merci e l'addizionale per la security sono state istituite, e pertanto sono ad oggi operative, nel solo territorio di competenza del Porto di Genova.

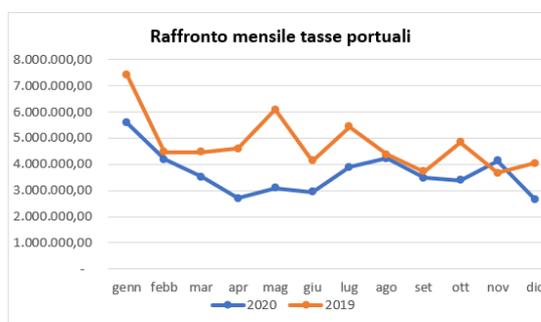
La tabella che segue riporta il totale delle risorse accertate derivanti dalle tasse portuali e dai diritti. Il raffronto tra l'anno 2020 e 2019 rileva una diminuzione di 13,4 milioni di euro rispetto all'anno precedente, valore che corrisponde a - 23,45 punti percentuali sul totale, decremento di fatto ascrivibile al calo dei traffici a seguito dell'emergenza sanitaria mondiale Covid-19. E' necessario segnalare che la contrazione delle entrate tributarie comprende anche l'effetto delle misure adottate dal Governo in materia di trasporto marittimo di merci di cui all'art. 92 del D.L. n. 18/2020 convertito nella Legge 27/2020, il quale ha disposto la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo - 30 aprile 2020. Il contributo previsto dalla medesima disposizione normativa, per le mancate entrate derivanti dalla disapplicazione della tassa, è stato accertato nella categoria "trasferimenti da parte dello Stato" a cui si rinvia. Da rilevare inoltre che con Delibera del Comitato di Gestione n. 72/1/2020 del 31 ottobre 2019 è stato prorogato l'azzeramento delle aliquote delle categorie merceologiche della sovrattassa, ad eccezione della categoria "oli minerali alla rinfusa".

	2020			2019		
	Genova	Savona	AdSP	Genova	Savona	AdSP
Tassa portuale	20.391.783,11	5.865.885,54	26.257.668,65	24.983.873,95	5.982.505,57	30.966.379,52
Tassa di ancoraggio	10.112.977,39	4.099.476,00	14.212.453,39	16.140.992,79	4.698.836,45	20.839.829,24
Sovrattassa merci	1.252.859,18	-	1.252.859,18	2.831.938,31	-	2.831.938,31
Addizionale security	2.071.300,54	-	2.071.300,54	2.574.458,01	-	2.574.458,01
<b>Totale</b>	<b>33.828.920,22</b>	<b>9.965.361,54</b>	<b>43.794.281,76</b>	<b>46.531.263,06</b>	<b>10.681.342,02</b>	<b>57.212.605,08</b>

I medesimi dati sono rappresentati anche graficamente nella Figura sotto per agevolare la comprensione.

Raffronto mensile - Anno 2020 Vs Anno 2019

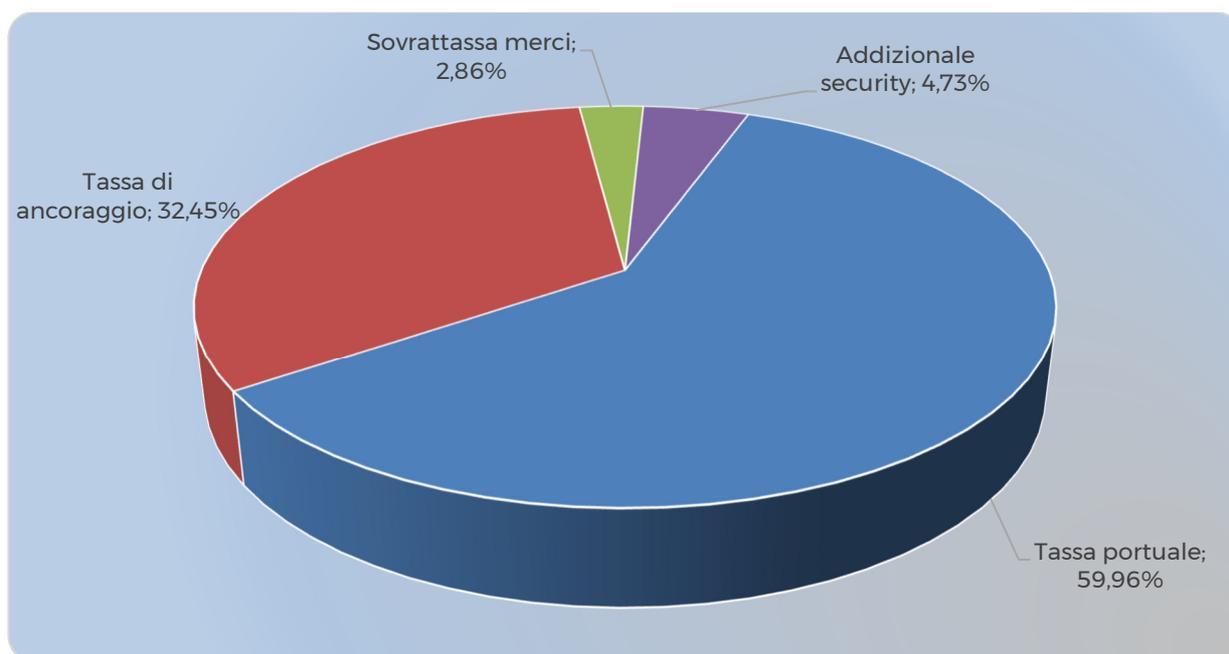
Mese	2020	2019	Δ	Δ%
genn	5.587.781,72	7.411.890,48	- 1.824.108,76	-24,61%
febb	4.186.637,99	4.467.559,77	- 280.921,78	-6,29%
mar	3.514.265,72	4.470.598,99	- 956.333,27	-21,39%
apr	2.694.931,59	4.588.418,62	- 1.893.487,03	-41,27%
mag	3.083.044,94	6.090.026,57	- 3.006.981,63	-49,38%
giu	2.942.494,79	4.128.158,63	- 1.185.663,84	-28,72%
lug	3.891.189,31	5.438.165,19	- 1.546.975,88	-28,45%
ago	4.230.906,21	4.365.816,19	- 134.909,98	-3,09%
set	3.480.659,67	3.718.950,73	- 238.291,06	-6,41%
ott	3.390.272,42	4.830.269,38	- 1.439.996,96	-29,81%
nov	4.124.254,35	3.669.982,87	454.271,48	12,38%
dic	2.667.843,05	4.032.767,66	- 1.364.924,61	-33,85%
<b>TOTALE</b>	<b>43.794.281,76</b>	<b>57.212.605,08</b>	<b>-13.418.323,32</b>	<b>-23,45%</b>



**Entrate tributarie per scalo suddivisi per mensilità (migliaia di euro)**

Anno 2020	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	sett	ott	nov	dic	totale
<b>Scalo di Genova</b>													
Tassa Portuale	2.807	1.661	1.714	1.763	1.632	1.021	1.820	1.932	1.702	1.516	1.846	977	20.391
Tassa Ancoraggio	1.148	1.128	620	32	613	911	1.047	1.248	517	799	1.021	1.028	10.112
Sovrattassa Merci	252	97	98	175	33	30	122	146	113	71	90	25	1.252
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza	280	178	151	202	135	134	190	188	171	160	182	101	2.072
<b>Totale Genova</b>	<b>4.487</b>	<b>3.064</b>	<b>2.583</b>	<b>2.172</b>	<b>2.413</b>	<b>2.096</b>	<b>3.179</b>	<b>3.514</b>	<b>2.503</b>	<b>2.546</b>	<b>3.139</b>	<b>2.131</b>	<b>33.827</b>
<b>Scalo di Savona</b>													
Tassa Portuale	666	469	527	463	506	514	384	356	550	467	626	337	5.865
Tassa Ancoraggio	435	653	405	59	164	333	328	361	428	377	359	200	4.100
<b>Totale Savona</b>	<b>1.101</b>	<b>1.122</b>	<b>932</b>	<b>522</b>	<b>670</b>	<b>847</b>	<b>712</b>	<b>717</b>	<b>978</b>	<b>844</b>	<b>985</b>	<b>537</b>	<b>9.967</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO</b>	<b>5.588</b>	<b>4.186</b>	<b>3.515</b>	<b>2.694</b>	<b>3.083</b>	<b>2.943</b>	<b>3.891</b>	<b>4.231</b>	<b>3.481</b>	<b>3.390</b>	<b>4.124</b>	<b>2.668</b>	<b>43.794</b>

In linea percentuale i dati per l'anno 2020 sono rappresentati come segue:



### Categoria 1.02.02 - Redditi e proventi patrimoniali (€ 34.586.554,45)

Rientrano in questa categoria gli accertamenti derivanti da canoni demaniali e patrimoniali, interessi attivi ed altri redditi patrimoniali. La tabella seguente riporta i valori dell'anno corrente nonché l'incidenza percentuale di ciascun capitolo sul totale della categoria. Osservando i dati, si rileva che le risorse derivanti dai canoni demaniali rappresentano oltre il 97%; seguono i canoni di affitto dei beni patrimoniali che superano di poco quota 2%, mentre gli interessi attivi su titoli e depositi rappresentano una quota decisamente residuale che non supera il mezzo punto percentuale.

	2020	%
Canoni di affitto di beni patrimoniali	804.709,36	2,32%
Canoni demaniali	33.686.190,93	97,40%
Interessi attivi su titoli, depositi, c/c	95.654,16	0,28%
Altri redditi e proventi patrimoniali	-	-
<b>Totale</b>	<b>34.586.554,45</b>	<b>100,00%</b>

La tabella poco sotto riporta il dettaglio degli accertamenti derivanti dai "Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente".

Canoni aree patrimoniali	5.548,22
Canoni edifici patrimoniali	765.500,57
Canoni affitto posti auto	33.660,57
<b>Totale</b>	<b>804.709,36</b>

La voce principale è quella relativa ai canoni per gli edifici patrimoniali, che riguarda principalmente le locazioni di Torre Shipping per € 707.831,99 e per € 49.881,09 le locazioni di Torre Orsero.

Con riferimento ai canoni demaniali, dalla tabella che segue, si rileva che nel corso del 2020 sono stati accertati 33,7 milioni di euro, di cui € 27,6 milioni riferibili al Porto di Genova ed i restanti 6,1 milioni al Porto di Savona.

In relazione ai canoni di concessione demaniale è necessario segnalare le misure predisposte dal Governo a sostegno dell'economia nazionale in considerazione dell'emergenza epidemiologia determinata dal COVID -19. Il Governo è infatti intervenuto, tra l'altro, con il decreto Legge del 19 maggio 2020, n. 34 convertito, con modificazioni, dalla Legge 17 luglio 2020, n. 77, recante "Misure

urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all'economia, nonché di politiche sociali connesse all'emergenza epidemiologica da COVID-19" (cd. decreto rilancio).

Al riguardo, tra le diverse misure adottate, si evidenzia quanto disposto dall'art. 199, espressamente rubricato "Disposizioni in tema di lavoro portuale e di trasporti marittimi" dove, in considerazione del calo dei traffici dei porti italiani derivanti dall'emergenza COVID19, le Autorità di sistema portuale possono determinare una riduzione dei canoni concessori demaniali di cui all'art. 36 del codice della navigazione, agli articoli 16, 17 e 18 della legge n. 84/94 e di quelli relativi alle concessioni per la gestione di stazioni marittime e servizi di supporto a passeggeri, relativi all'anno 2020, nei casi ivi stabiliti. Detta norma specifica, altresì, che tale riduzione deve avvenire nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente e nel rispetto degli equilibri di bilancio, anche consentendo alle Autorità di Sistema di utilizzare il proprio avanzo di amministrazione.

In applicazione di quanto sopra richiamato, con Delibera del Comitato di Gestione n. 83/2 del 20 novembre 2020 è stata autorizzata la riduzione dei canoni concessori, afferenti il periodo 01 febbraio 2020 - 30 giugno 2020, per l'importo massimo consentito di 3,105 milioni di euro. Al fine di contenere, per quanto possibile, gli effetti negativi derivanti dal calo dei traffici nei porti di competenza e di mantenere e/o ristabilire un equilibrio con i piani economico-finanziari che assistono le concessioni in essere, è stata altresì autorizzata la proroga automatica per 12 mesi delle concessioni di aree in ambito portuale. Tale disposizione ha avuto effetti sull'accertamento dei c.d. "canoni anticipati" generalmente accertati in occasione dell'avvio delle procedure di rinnovo delle concessioni demaniali in scadenza.

	2020			2019			differenza
	Genova	Savona	AdSP	Genova	Savona	AdSP	
Atti	22.369.149,54	3.642.924,29	26.012.073,83	25.847.040,70	3.312.669,88	29.159.710,58	-3.147.636,75
Licenze	4.509.625,80	1.662.354,19	6.171.979,99	4.509.591,06	2.121.643,19	6.631.234,25	-459.254,26
Altro	277.482,85	379.700,25	657.183,10	168.436,61	447.158,29	615.594,90	41.588,20
<b>Totale parziale</b>	<b>27.156.258,19</b>	<b>5.684.978,73</b>	<b>32.841.236,92</b>	<b>30.525.068,37</b>	<b>5.881.471,36</b>	<b>36.406.539,73</b>	<b>-3.565.302,81</b>
Canoni anticipati	455.753,84	389.200,17	844.954,01	1.941.941,83	948.277,33	2.890.219,16	-2.045.265,15
<b>Totale</b>	<b>27.612.012,03</b>	<b>6.074.178,90</b>	<b>33.686.190,93</b>	<b>32.467.010,20</b>	<b>6.829.748,69</b>	<b>39.296.758,89</b>	<b>-5.610.567,96</b>

La voce "altro" comprende principalmente i corrispettivi per l'occupazione aree demaniali, gli indennizzi occupazione "sine titolo", l'occupazione temporanea di banchine e spazi pubblici.

La tabella che segue evidenzia il tasso di riscossione che al 31.12.2020 risulta essere complessivamente del 40,31%. Per il settore licenze, le riscossioni sono di circa il 53,5%, il 27% per i canoni anticipati e il 47,8% per la voce "Altro". In termine di riscossione, la voce di maggiore rilevanza riguarda sicuramente gli atti che risultano riscossi per il 37,4%, in considerazione della rideterminazione dei valori disposta con la citata delibera n. 83/2 del 20 novembre 2020.

	ACCERTATO	RISCOSSO	%
Atti	26.012.073,83	9.736.287,12	37,43%
Licenze	6.171.979,99	3.301.143,22	53,49%
Altro	657.183,10	314.340,06	47,83%
<b>Totale parziale</b>	<b>32.841.236,92</b>	<b>13.351.770,40</b>	<b>40,66%</b>
Canoni anticipati	844.954,01	227.515,59	26,93%
<b>Totale</b>	<b>33.686.190,93</b>	<b>13.579.285,99</b>	<b>40,31%</b>

Per quanto attiene agli interessi attivi accertati nel corso del 2020 il capitolo risulta così composto:

Interessi su anticipazioni personale	757,44
Interessi di Tesoreria	29,67
Interessi attivi diversi	93.857,48
Interessi per ritardato pagamento	580,66
Interessi su indennizzi	428,91
<b>Totale</b>	<b>95.654,16</b>

Gli "interessi attivi diversi" che ammontano a € 93.857,48 attengono alla quota maturata nell'esercizio in riferimento al finanziamento soci conferito ad Interporto di Vado V.I.O. Intermodal Operator S.p.A. dall'allora Autorità Portuale di Savona.

#### *Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative di uscite correnti (€ 16.701.466,05)*

Nella categoria "Poste correttive e compensative" sono ricompresi i recuperi e i rimborsi di spese diverse che, aggregati per macrovoci, sono ripartiti come segue:

Personale dipendente	313.124,75
Erario	91.794,66
Enti Previdenziali	14.387.872,20
Utenze	3.204,41
Legali	90.817,71
Generali e diverse	17.455,17
Riparazione danni	278.500,00
Pubblicazioni	42.033,70
Servizio raccolta rifiuti	1.378.032,45
Vigilanza	98.631,00
<b>Totale</b>	<b>16.701.466,05</b>

Tra le voci sopra riportate si evidenzia:

- l'entrata da parte di "Enti Previdenziali" afferente, per € 14.373,115,14, il rimborso ottenuto dall'INAIL per il "Fondo per le vittime dell'amianto" istituito in favore degli eredi di coloro che sono deceduti a seguito di patologie asbesto-correlate, per esposizione all'amianto nell'esecuzione delle operazioni portuali nei porti, ai sensi della Legge 208/2015 e seguenti. Con le determinazioni Presidenziali n. 278 del 16 giugno 2018 e n. 64 del 09 luglio 2020 INAIL ha determinato la ripartizione del fondo stanziato per gli anni 2018 - 2020 sulle sentenze esecutive e sulle conciliazioni giudiziali riferite al periodo 01/01/2017 - 31/12/2019, riconoscendo ad AdSP il 100% dell'importo a titolo risarcitorio.
- il recupero di parte (€ 1.378.032,45) degli oneri sostenuti dall'Ente nell'esercizio 2020 per il servizio di smaltimento dei rifiuti in ambito demaniale nel porto di Genova.

#### *Categoria 1.02.04 - Entrate non classificabili in altre voci (€ 3.261.677,86)*

Le somme accertate in questa categoria riguardano:

- ✓ i proventi derivanti da autorizzazioni € 826.268,85 così suddivisi:

	Genova	Savona	Totale
Autorizzazioni Art.68	40.614,70	9.692,00	50.306,70
Esercizio manovre ferroviarie	3.005,52		3.005,52
Autorizzazioni provvisorie	74.103,54		74.103,54
Autorizzazioni ex. articolo 16	281.184,56	123.028,33	404.212,89
Autorizzazioni ex articolo 17	29.019,54	15.330,10	44.349,64
Attività d'impresa ramo industriale	143.760,94		143.760,94
Canone suppletivo art.19	97.923,62		97.923,62
Bolli su autorizzazioni	4.958,00	3.648,00	8.606,00
<b>Totale</b>	<b>674.570,42</b>	<b>151.698,43</b>	<b>826.268,85</b>

- ✓ le entrate varie ed eventuali € 2.435.409,01 così suddivise:

Permessi accesso e trasporti eccezionali (Porto di Genova)	641.955,20
Permessi accesso (Porto di Savona)	73.831,50
Iva a credito	210.929,85
Iva split payment	819.150,17
Proventi aree Autoparco Sestri Ponente	390.712,32
Canone pulizia specchi acquei	115.700,11
Altre entrate diverse	183.129,86
<b>Totale</b>	<b>2.435.409,01</b>

*Categoria 1.02.05 - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi*  
 (€ 292.338,26)

La categoria riguarda unicamente i proventi derivanti dal noleggio dei locomotori nel Porto di Savona secondo quanto stabilito dalla Convenzione Rep. 614/2016 stipulata tra la ex Autorità Portuale di Savona e la ex Serfer Servizi Ferroviari Srl ora Mercitalia.

## Titolo II - Entrate in conto capitale (€ 211.877.600,85)

Le entrate in conto capitale accertate al termine dell'esercizio ammontano a 211,88 milioni di euro. La tabella sotto riportata evidenzia la composizione di tali risorse in funzione delle diverse UPB di appartenenza.

<b>Unità Previsionale di Base</b>	
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	30.330,88
Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	196.504.886,96
Entrate derivanti da accensione di prestiti	15.342.383,01
<b>Totale</b>	<b>211.877.600,85</b>

Nel 2019 le entrate in conto capitale ammontavano a 131,7 milioni di euro. La differenza è principalmente da ricondurre ai maggiori trasferimenti da parte dello Stato per circa 113,5 milioni di euro connessi al contributo di cui all'art. 1, comma 1023 della Legge n. 145/2018 "Legge di Bilancio 2019" e all'erogazione diretta, riconosciuta dal MIT, a valere sulle risorse di cui al comma 994 della Legge 296/2006 ed ai minori accertamenti di entrate derivanti da mutui per 31,5 milioni di euro rilevati nell'anno.

### **Unità previsionale di base - Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti**

#### *Categoria 2.01.04 - Riscossione di crediti (€ 30.330,88)*

L'accertamento alla voce "Riscossione crediti" riguarda la quota di T.F.R. maturato al 31 dicembre 1993 e liquidato ai dipendenti aventi diritto nell'esercizio, ed i cui fondi sono stati posti a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti dalla Legge 84/94.

## Unità previsionale di base - Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale

### *Categoria 2.02.01 - Trasferimenti dallo Stato (€ 181.873.490,23)*

Gli accertamenti imputabili a questa categoria sono riferiti alle seguenti voci:

- 30 milioni di euro concernenti il contributo di cui all'art. 9 comma 1 della Legge 130/2018 quale fondo IVA 2020 - competenza 2019 destinati alla realizzazione delle opere previste nella programmazione ordinaria e straordinaria dell'ente;
- 16,5 milioni di euro concernenti il contributo statale di cui al comma 994 della Legge 296/2006 destinati per 12,4 milioni di euro al progetto della Nuova Torre Piloti porto di Genova (P.3023) e per 4,1 milioni di euro al progetto di Ampliamento Terminal Ronco-Canepa (P.2603);
- 3,5 milioni di euro riguardanti il Fondo per la progettazione, di cui all'articolo 202, comma 1, lettera a), del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50, destinato all'attuazione del Progetto di Fattibilità Tecnico Economica della "Diga di Genova" - P.3062;
- 131,8 milioni di euro riferiti alla Legge n. 145/2018 e destinati al finanziamento delle opere inerenti il Programma Straordinario d'interventi ex art. 9 bis della legge 130/2018 oltreché del programma ordinario, secondo l'articolazione riportata nell'accordo procedimentale sottoscritto in data 24 giugno 2020 (prot. 0017273 del 30 giugno 2020).

### *Categoria 2.02.04 - Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico (€ 14.631.396,73)*

Questa categoria accoglie la quota di cofinanziamento di ASPI (14,1 milioni di euro) per la realizzazione dell'intervento riguardante il riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri" (P.2729) di cui alla Convenzione sottoscritta tra AdSP e Autostrade per l'Italia S.p.A. La restante quota riguarda trasferimenti di importo minoritario da parte dell'Unione Europea, per l'adesione di AdSP a specifici progetti di particolare rilevanza sotto il profilo dei trasporti e delle reti transeuropee, e della Società Gestore dei Servizi Energetici S.p.A quale incentivo per interventi di riqualificazione rientranti nel cd. Conto Termico di cui al D.M. 16/02/2016.

## **Unità previsionale di base - Entrate derivanti da accensioni di prestiti**

### *Categoria 2.03.01 Assunzione di mutui (€ 15.000.000,00)*

La voce afferisce al finanziamento relativo al contratto di mutuo 146/2012 stipulato con la Banca Europea degli Investimenti da destinare alla realizzazione dell'intervento "Nuovo accosto Calata Olii Minerali" (P.2933).

### *Categoria 2.03.02 - Assunzione di altri debiti finanziari (€ 342.383,01)*

Gli accertamenti assunti su tale voce riguardano principalmente i depositi rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione.

## **Titolo III - Partite di giro (€ 11.246.813,57)**

Le partite di giro sono movimenti finanziari che non incidono in alcun modo nell'attività economica dell'Ente, poiché registrano operazioni effettuate per conto terzi e nel Bilancio di competenza devono riportare, in virtù della loro natura, il pareggio tra le entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nel 2020 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari a € 11.246.813,57 somma registrata al Titolo III dell'entrata e al Titolo III dell'uscita. Si riporta nel seguito un dettaglio della composizione delle singole voci.

## **Unità previsionale di base - Entrate per partite di giro**

### *Categoria 3.01.01 - Entrate aventi la natura di partite di giro (€ 11.246.813,57)*

Gli accertamenti di questa categoria sono riferiti a:

Ritenute erariali	€	5.453.746,61
Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	1.689.424,47
Ritenute diverse	€	2.409.793,54
Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	€	40.925,64
Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	€	640.287,77
Rimborso somme pagate per conto terzi	€	937.955,13
Partite in sospeso	€	74.680,41
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>11.246.813,57</b>

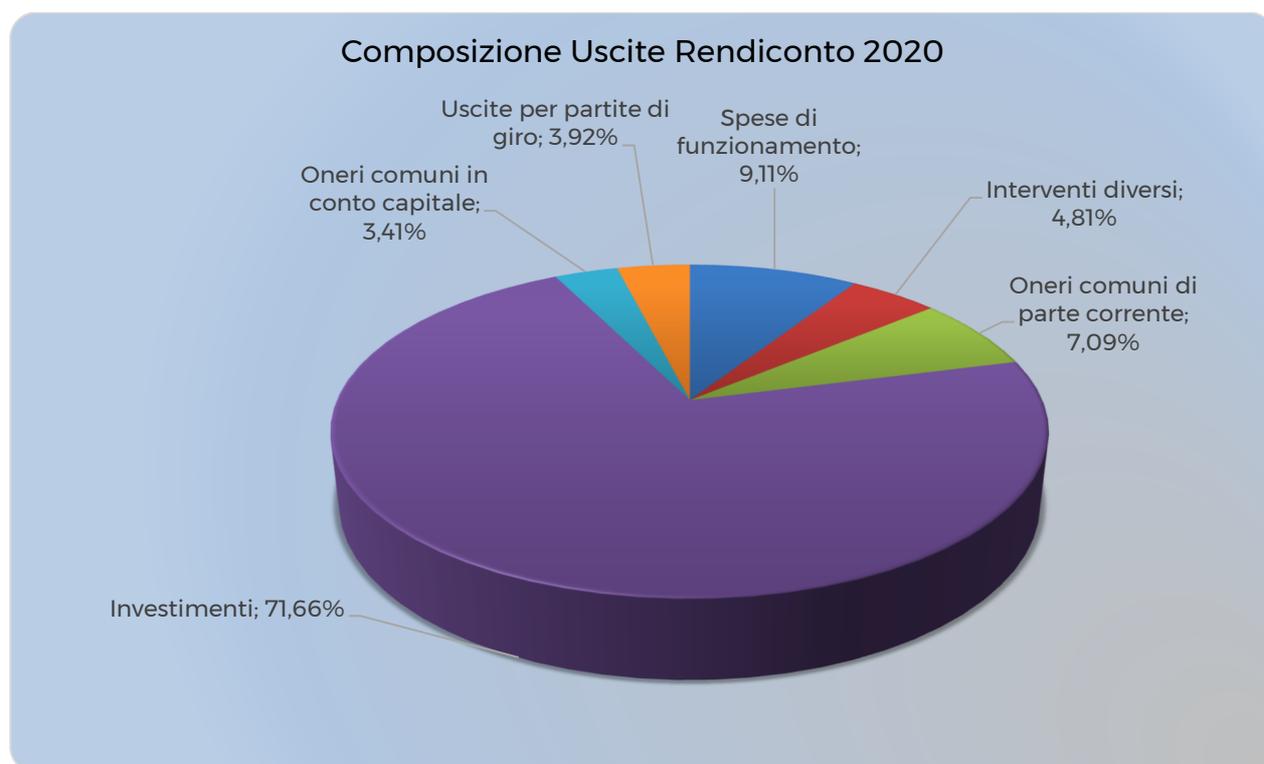
## USCITA

Le uscite impegnate nell'esercizio ammontano complessivamente a 286,88 milioni di euro, contro i 352,28 milioni impegnati nel 2019, di cui: 60,26 milioni di uscite in parte corrente, 215,37 milioni di uscite in conto capitale e 11,25 milioni di partite di giro.

Nella tabella sottostante si riporta l'articolazione delle uscite in funzione delle diverse Unità Previsionali di Base:

<b>Unità Previsionali di base</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Spese di funzionamento	26.111.971,61	25.971.360,07
Interventi diversi	13.802.900,61	13.433.459,61
Oneri comuni di parte corrente	20.346.879,55	19.270.674,69
Accantonamenti per rischi ed oneri	-	-
<b>Totale uscite correnti (Titolo I)</b>	<b>60.261.751,77</b>	<b>58.675.494,37</b>
Investimenti	205.584.410,88	271.846.796,41
Oneri comuni in conto capitale	9.785.521,52	10.930.658,95
<b>Totale uscite in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>215.369.932,40</b>	<b>282.777.455,36</b>
Uscite per partite di giro (Titolo III)	11.246.813,57	10.830.820,43
<b>Totale uscite</b>	<b>286.878.497,74</b>	<b>352.283.770,16</b>

I medesimi dati sono rappresentati graficamente nella Figura sottostante, che illustra altresì l'incidenza delle diverse UPB sul totale delle Uscite: le spese per investimenti costituiscono la percentuale maggiore (71,66%), seguite dalle spese di funzionamento (9,10%) e dagli oneri comuni di parte corrente (7,92%). Le spese per interventi diversi e per oneri comuni in conto capitale si attestano su valori intorno al 4% (rispettivamente 4,81% e 3,41%). Infine, le partite di giro sul fronte delle uscite si attestano al 3,92% del totale.



## **Titolo I Uscite correnti (€ 60.261.751,77)**

Le spese correnti al termine dell'esercizio risultano impegnate complessivamente per € 60,26 ml e riguardano: "Spese di funzionamento", "Spese per interventi diversi" ed "Oneri comuni di parte corrente". Rispetto al 2019, si segnala un incremento della spesa per uscite correnti di circa € 1,6 milioni di euro pari al 3% rispetto al 2019.

### **Unità previsionale di base - Spese di funzionamento**

Per quanto concerne le spese di funzionamento, gli impegni complessivi ammontano a 26,11 milioni di euro. Per maggiore completezza, nella tabella sotto riportata si dà evidenza della ripartizione tra le diverse categorie che costituiscono l'UPB oggetto di analisi ed il loro raffronto con il consuntivo 2019 dal quale si rileva un incremento delle spese di funzionamento di circa 140 mila euro (+ 0,54%).

Le spese di funzionamento sono costituite dalle seguenti voci: Uscite per gli organi dell'Ente, Oneri per il personale in attività di servizio e uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi.

Quest'ultima voce registra un decremento di circa 214 mila euro, dettagliato e argomentato successivamente.

Infine, gli "oneri per il personale in attività di servizio" registrano maggiori impegni in termini assoluti pari a circa 414 mila euro (+ 1,95%).

<b>Categoria</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Uscite per gli organi dell'ente	316.181,33	375.830,88
Oneri per il personale in attività di servizio	21.717.548,48	21.303.174,92
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	4.078.241,80	4.292.354,27
<b>Totale</b>	<b>26.111.971,61</b>	<b>25.971.360,07</b>

#### *Categoria 1.01.01 - Uscite per gli organi dell'Ente (€ 316.181,33)*

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

Da un'analisi di dettaglio delle variazioni tra l'anno 2020 e 2019 si rileva una minore spesa di 60 mila euro circa per gli organi dell'Ente da imputare per euro 28 mila a minori spese per missioni effettuate dal Presidente e per euro 31 mila euro a minori spese afferenti l'indennità e il rimborso spese riguardanti il Collegio dei Revisori dei Conti. Tali minori valori sono da attribuire complessivamente all'emergenza COVID-19 che, impedendo o riducendo sensibilmente la mobilità sul territorio nazionale ed internazionale, ha di fatto azzerato gli spostamenti istituzionali degli organi dell'Ente.

	<b>2020</b>	<b>2019</b>	<b>differenza 2020/2019</b>
Indennità e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	4.000,00	3.597,75	402,25
Emolumenti indennità missioni del Presidente	259.261,69	287.267,37	- 28.005,68
Emolumenti e rimborsi Revisori	52.919,64	84.965,76	- 32.046,12
<b>Totale</b>	<b>316.181,33</b>	<b>375.830,88</b>	<b>- 59.649,55</b>

**Categoria 1.01.02 - Oneri per il personale in attività di servizio (€ 21.717.548,48)**

Gli oneri del personale in attività si articolano in varie voci rappresentate nella tabella che segue:

	2020	2019	differenza 2020/2019
Emolumenti Segretario Generale	276.441,63	286.123,80	-9.682,17
Emolumenti fissi al personale dipendente	8.663.748,64	8.570.461,76	93.286,88
Emolumenti variabili al personale dipendente	59.641,52	101.574,73	-41.933,21
Emolumenti al personale non dipendente	211.000,00	274.013,90	-63.013,90
Altri oneri per il personale	6.438,44	37.561,67	-31.123,23
Indennità e rimborso spese missioni	17.489,59	148.603,78	-131.114,19
Oneri previdenziali ed assistenziali	4.324.021,86	4.134.052,65	189.969,21
Spese per l'organizzazione di corsi	53.315,57	76.420,00	-23.104,43
Fondo rinnovi contrattuali	2.113.037,88	2.050.338,59	62.699,29
Oneri della contrattazione decentrata	4.870.848,12	4.404.591,63	466.256,49
TFR - quota maturata nell'anno	1.121.565,23	1.219.432,41	-97.867,18
<b>Totale</b>	<b>21.717.548,48</b>	<b>21.303.174,92</b>	<b>414.373,56</b>

Rispetto al dettaglio sopra riportato si evidenzia che alcune voci hanno subito in linea generale una riduzione rispetto all'anno 2019, anche a seguito dell'emergenza Covid 19. La situazione emergenziale ha infatti determinato un decremento di oneri per prestazioni straordinarie del personale, che a decorrere dal 10 marzo ha lavorato prevalentemente in modalità Smart Working, minori costi relativi a spese di missione, sospese per gran parte dell'anno ed una riduzione dei costi per corsi di formazione, tenuto conto che durante tutta la fase emergenziale si è fatto ricorso alla formazione a distanza con costi inferiori rispetto alla formazione in presenza.

A livello di macroaggregato, il 2020 si è chiuso con una spesa complessiva per oneri del personale incrementata di circa 414 mila euro rispetto al 2019 (+ 1,95%). Si deve tener conto che nel corso dell'annualità 2020 si è proceduto (decreto n. 798 del 29 luglio 2020) ad assorbire nella struttura organizzativa dell'Autorità le risorse umane (n. 15 unità) assunte per le attività del c.d. "Decreto Genova" assegnato precedentemente a tempo determinato alla struttura del Programma Straordinario di cui all'art. 9 bis della L. 130/2018 e precedentemente incluso in altro capitolo delle spese correnti. L'assorbimento di suddetto personale nella dotazione organica dell'Ente ha generato una maggiore spesa nella categoria di cui all'oggetto di circa 586 mila euro ed una corrispondente riduzione al capitolo "Spese correnti Decreto Genova".

Per l'esecuzione del Programma sono stati adottati inoltre altri interventi organizzativi che hanno visto anche la costituzione di un apposito "Nucleo di Supporto" di cui ai decreti n. 834/2020 e n. 1085/2020.

Nel 2020 è proseguito inoltre il processo di *turn over* già in corso negli anni precedenti: sono intervenute n. 19 cessazioni e n. 17 nuove assunzioni oltre a quelle stabilizzate del c.d. ex Decreto Genova.

Questi interventi organizzativi trovano diretta corrispondenza e verificabilità nei maggiori costi delle singole voci sopra riportate per effetto degli obblighi contrattuali (nazionali), previdenziali ed assistenziali direttamente connessi al numero dei dipendenti.

Per quanto attiene la contrattazione decentrata, l'esercizio 2020 ha contemplato gli oneri riferiti al 2018 per 65 mila euro e al 2019 per 194 mila euro, in applicazione del "Regolamento per l'assegnazione dei riconoscimenti economici, superminimi e ad personam al personale non dirigente dell'AdSP" approvato con decreto n. 1088 del 26 luglio 2019 e modificato con decreto n. 1395 del 16 dicembre 2020 oltreché 135 mila euro afferenti il personale ex Decreto Genova confluito nei costi del personale dipendente.

Si riporta nel seguito la situazione dell'organico al 31 dicembre 2020

Categoria	Dotazione Organica Delibera 45/2017	Organico*	Comando / distacco da altre Amministrazioni / Enti	Personale non in organico**
<b>DIRIGENTI</b>	<b>19</b>	17	1	1
<b>QUADRI</b>	A	29		
	B	42		
<b>IMPIEGATI</b>	I	105		
	II	51		
	III	24		1
	IV	10		3
	V	2		
<b>Totale</b>	<b>282</b>	<b>272</b>	<b>1</b>	<b>5</b>
* comprensivo del Segretario Generale				
** n. 1 dirigente a tempo determinato, assunto con procedura comparativa ai sensi dell'art. 19 comma 6 del D.Lgs. 165/2001; n. 4 contratti a tempo determinato per la sostituzione di lavoratore assente con diritto alla conservazione del posto di lavoro.				

*Categoria 1.01.03 - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi (€ 4.078.241,80)*

Con riferimento agli impegni finalizzati all'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi si rileva uno scostamento delle spese di 214 mila euro, pari al - 4,98% rispetto al consuntivo 2019. La tabella che segue riporta il raffronto dettagliato tra i due anni presi in considerazione. I principali scostamenti attengono:

- ✓ Maggiori spese per vestiario (108 mila), spese legali (89 mila) e pulizia uffici (83 mila)
- ✓ Minori spese per manutenzioni (148 mila) utenze e postali (105 mila e 81 mila) spese diverse (149 mila)

Nel seguito si riporta un dettaglio delle voci di questa categoria

	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Prestazioni di terzi per manutenzioni	390.566,53	538.817,53
Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	60.977,57	110.943,33
Acquisto materiali di consumo	100.550,29	58.020,32
Utenze varie	271.820,71	377.562,82
Materiale di economato	105.525,33	56.722,04
Vestiario	128.981,27	20.297,68
Spese di rappresentanza	734,05	9.180,02
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	185.619,96	267.220,07
Locazioni passive	157.712,66	212.056,65
Spese di pubblicità	18.929,97	6.781,98
Servizi ed attività strumentali	925.314,70	953.467,10
Spese legali, giudiziarie e varie	790.071,53	700.616,10
Premi di assicurazione	123.471,23	101.673,29
Spese per pulizie uffici	325.459,21	241.568,07
Spese per vigilanza	338.171,37	333.715,81
Spese diverse	154.335,42	303.711,46
<b>Totale</b>	<b>4.078.241,80</b>	<b>4.292.354,27</b>

## Unità previsionale di base - Interventi diversi

Gli impegni di complessivi € 13.802.900,61 riguardano le seguenti categorie:

Categoria	2020	2019
Uscite per prestazioni istituzionali	1.733.877,71	2.072.306,14
Servizi di pubblica utilità	10.627.313,11	10.230.897,15
Poste correttive e compensative	1.441.709,79	1.130.256,32
<b>Totale</b>	<b>13.802.900,61</b>	<b>13.433.459,61</b>

L'UPB presenta nel suo complesso un incremento di 369 mila euro. Le principali variazioni riguardano le spese sostenute per i servizi di pubblica utilità (+396 mila euro), le spese sostenute per poste correttive e compensative (+ 311 mila euro), mentre le prestazioni istituzionali hanno registrato minori spese per 338 mila euro.

### *Categoria 1.02.01 - Uscite per prestazioni istituzionali (€ 1.733.877,71)*

Dalla tabella sotto riportata si evidenziano uscite per prestazioni istituzionali in decremento di 16,33 punti percentuali rispetto al 2019. La voce afferente alle "spese promozionali" è quella che mostra la riduzione di maggior rilievo in ragione del fatto che, nel corso del 2020, sono state posticipate gran parte delle iniziative promozionali rientranti nel programma di comunicazione e promozione dell'ente. Relativamente alle spese di assicurazione si segnala che l'aumento rispetto all'anno precedente è dovuto all'intervenuta modifica delle condizioni del premio annuo lordo della polizza incendio, stipulata con la compagnia Unipolsai, a seguito della liquidazione del danno causato dalla mareggiata del 29 e 30 ottobre 2018 sui beni portuali dei bacini di Genova Sampierdarena e Voltri Prà;

	2020	2019
Contributi attinenti allo sviluppo dell'attività portuale	240.104,00	385.300,00
Oneri di gestione dei servizi portuali	393.595,04	402.202,00
Manutenzione e riparazione delle parti comuni	306.093,51	373.841,85
Spese promozionali	333.175,00	510.848,18
Assicurazioni parti comuni	460.910,16	400.114,11
<b>Totale</b>	<b>1.733.877,71</b>	<b>2.072.306,14</b>

### *Categoria 1.02.02 - Servizi di pubblica utilità (€ 10.627.313,11)*

La categoria dei servizi di pubblica utilità comprende i seguenti oneri: spese per utenze portuali, per servizi di telefonia e rete dati, per pulizia e bonifica aree portuali e per servizi di vigilanza e security.

In questa categoria si rileva uno scostamento positivo rispetto al consuntivo 2019 solo per le spese di vigilanza e security essenzialmente da ricondurre al servizio che è stato attivato a presidio delle spiagge libere presenti sul territorio di giurisdizione dell'AdSP quale misura straordinaria per la prevenzione e il contenimento del COVID-19. Inoltre, in funzione della Nuova Piattaforma di Vado Ligure è stato necessario garantire il servizio di controllo degli accessi alle aree portuali.

Tutte le restanti voci hanno segnato riduzioni rispetto al 2019. La tabella poco sotto riporta il raffronto dettagliato

		2020	2019
spese per utenze portuali:		<b>846.577,52</b>	<b>907.569,94</b>
energia elettrica	800.722,15		857.569,94
consumo acqua	45.855,37		50.000,00
spese telefoniche e ponti radio		-	<b>14.433,34</b>
Spese di pulizia:		<b>6.071.218,22</b>	<b>6.472.809,27</b>
pulizia specchio acqueo	2.022.045,29		1.986.366,51
bonifiche	423.067,29		691.113,95
spazzamento	1.766.609,48		1.993.835,20
raccolta rifiuti	1.859.495,67		1.801.493,61
vigilanza		<b>3.709.517,26</b>	<b>2.835.084,60</b>
		<b>10.627.313,11</b>	<b>10.230.897,15</b>

### *Categoria 1.02.03 - Poste correttive e compensative d'entrata (€ 1.441.709,79)*

Tale categoria è costituita da diverse tipologie, sinteticamente illustrate nel seguito:

- ❖ restituzioni e rimborsi diversi per € 798.008,55 al cui interno le poste più significative riguardano:
  - note di credito a rimborso di canoni demaniali per € 314 mila;

- rimborso delle spese di gestione degli uffici utilizzati dall' Ufficio Territoriale di Savona presso l'immobile "BIC Savona" (circa 113 mila euro);
- ❖ spese per il realizzo delle entrate per € 643.701,24 che riguardano:
  - spese di gestione e di amministrazione dei beni patrimoniali (€ 476.212,12) e demaniali (€ 24.191,20);
  - l'aggio sulla sovrattassa merci imbarcate e sbarcate per € 143.297,92 prevista dalla convenzione stipulata nel 2003 tra l'Ente e l'Agenzia delle Dogane.

### Unità previsionale di base - Oneri comuni di parte corrente

La tabella che segue dettaglia le voci che costituiscono l'UPB relativa agli "Oneri comuni di parte corrente", che evidenzia una variazione in termini assoluti di circa + 1 milione di euro, riconducibili principalmente ai maggiori impegni che hanno interessato la categoria "uscite non classificabili in altre voci".

In particolare, al suo interno, le spese per liti ed arbitrati e i contributi di cui all' art. 17 comma 15 bis della Legge 84/94 registrano minori impegni rispettivamente per € 2,22 e 1,30 milioni di euro, mentre sono incrementate le spese correnti "Decreto Genova" per 1,40 milioni di euro. E' necessario altresì mettere in evidenza che nel 2020, in relazione alle disposizioni di cui all'art. 199 comma 1 lettera b) del D.L. 34/2020, sono stati corrisposti contributi ai soggetti fornitori di lavoro portuale, di cui all'art. 17 della Legge 84/94, per 3,87 milioni di euro.

Categoria	2020	2019
Oneri finanziari	1.742.564,74	2.583.730,97
Oneri tributari	2.429.319,48	2.470.997,09
Uscite non classificabili in altre voci	16.174.995,33	14.215.946,63
<b>Totale</b>	<b>20.346.879,55</b>	<b>19.270.674,69</b>

#### *Categoria 1.03.01 - Oneri finanziari (€ 1.742.564,74)*

La spesa dell'esercizio costituita da oneri finanziari è composta principalmente dagli interessi passivi sui contratti di mutuo. L'elevato scostamento rispetto al 2019 è da ricondurre ai minori interessi passivi contenzioso che nel 2019 ha costituito una partita di carattere straordinario.

La tabella dettaglia le voci di spesa della sopracitata categoria:

	2020	2019
Interessi passivi su mutui	1.625.412,45	1.782.301,27
Commissioni e spese bancarie	3.117,68	3.324,53
Interessi passivi su vertenze	21.673,41	796.824,11
Altri Interessi passivi	92.361,20	1.281,06
<b>Totale</b>	<b>1.742.564,74</b>	<b>2.583.730,97</b>

#### *Categoria 1.03.02 - Oneri tributari (€ 2.429.319,48)*

La tabella nel seguito riporta il dettaglio delle voci di spesa correlate agli oneri tributari, dalla quale si rileva che quasi il 56% delle spese sono finalizzate al pagamento dell'Irap. Seguono gli oneri derivanti dal pagamento dell'IMU pari al 21% del totale e l'Iva corrisposta all'Erario pari al 11%.

Irap	1.354.866,69
IMU Imposta municipale propria	514.875,00
IVA a debito gestione commerciale	267.279,90
Ires	100.308,00
Tari	51.897,00
Imposta sostitutiva sul TFR	23.260,59
Imposta di bollo	65.194,36
Pro-rata iva indetraibile	14.462,86
Altri oneri tributari	37.175,08
<b>Totale</b>	<b>2.429.319,48</b>

#### *Categoria 1.03.03 - Uscite non classificabili in altre voci (€ 16.174.995,33)*

L'impegno di spesa complessivo, che ammonta ad € 16.174.995,33, è costituito da:

1. spese per liti, arbitraggi e risarcimenti che ammontano complessivamente a € 3.498.689,47 e che riguardano:
  - per euro 3.348.823,30 la definizione di cause instauratesi per ottenere il risarcimento dei danni a seguito della contrazione di mesotelioma pleurico ed asbestosi conseguenti allo svolgimento di attività lavorativa in ambito portuale;

- per euro 138.664,90 la definizione di vertenze con fornitori;
- per euro 11.201,27 franchigie assicurative.

2. oneri vari e straordinari pari ad € 2.170.628,57 che attengono ai versamenti a favore del Bilancio dello Stato relativi a quanto disposto dal comma 594 Art. 1 della Legge di Bilancio 2020 come di seguito dettagliato:

✓ riduzioni di spesa riguardanti i consumi intermedi ai sensi dell'art.8, comma 3 della Legge n.135/2012	€	1.048.643,97
✓ riduzioni di spesa riguardanti i consumi intermedi ai sensi dell'art. 50 comma 3 della Legge 89/2014	€	524.321,99
✓ riduzioni di spesa riguardanti relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza ai sensi dall'art. 61 comma 17 della legge 133/2008	€	92.199,10
✓ riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art.6 commi 3, 6, 8, 9, 12, 13 della legge 12/2010	€	482.214,61
✓ riduzioni di spesa derivanti dall'adozione delle misure di cui all'art.6 comma 14 della legge 12/2010	€	23.248,91
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>2.170.628,57</b>

3. Contributi ai sensi dell'art. 17 comma 15 bis della Legge 84/94 erogati a copertura delle spese di formazione ed al reimpiego in altre mansioni di personale non idoneo a favore della CULP "Pippo Rebagliati" nella misura di € 634.837,80 e della Compagnia Unica Lavoratori Merci Varie "Paride Batini" nella misura di € 2.450.450,01, come stabilito dalle delibere assunte dal Comitato di Gestione (nn. 16/2/2020 e 17/3/2020 del 12 maggio 2020, n. 26/2/2020 del 18 maggio 2020, nn. 41/3/2020 e 42/4/2020 del 30 giugno 2020, nn. 75/3/2020 e 76/4/2020 del 23 ottobre 2020 e n. 100/3/2020 del 29 dicembre 2020).
4. Trasferimenti ad Enti del settore pubblico per € 500.000,00 riguardanti il trasferimento, a far data dall'anno 2018, del 30% del gettito delle tasse sulle merci prodotte dalla "Piattaforma Multifunzionale di Vado Ligure" al comune di Vado Ligure con un importo, comunque, non inferiore a € 500.000,00, come stabilito dagli artt. 4 e 5 della Convenzione stipulata ai sensi dell'Art. 6 dell'accordo di programma del 12 settembre 2018.

5. Spese correnti “Decreto Genova”, voce che raggruppa le spese di parte corrente previste dalla Legge 130 del 16 dicembre 2018 recante “disposizioni urgenti per la città di Genova, la sicurezza della rete nazionale delle infrastrutture e dei trasporti, gli eventi sismici del 2016 e 2017, il lavoro e le altre emergenze” ed in particolare afferenti l’art. 2 comma 3 bis (spese per il personale), l’art. 7 commi 2-ter e 2-quater relativi alle disposizioni in materia di lavoro portuale temporaneo e l’art. 9 bis. L’importo impegnato in tale voce ammonta ad € 3.051.469,48 ed è così dettagliato:
  - spese per il personale dedicato all’attuazione del programma straordinario (€ 479.297,34);
  - spese riferite all’incarico di responsabile dell’attuazione del programma straordinario (€ 185.772,25);
  - contributo mancati avviamenti riconosciuti alla CULP “Pippo Rebagliati” ex art. 9-ter comma 2 della Legge 130/2018 (€ 724.315,31) come stabilito dalle delibere assunte dal Comitato di Gestione n. 49/1/2020 del 10 luglio 2020 e n. 61/1/2020 del 13 agosto 2020;
  - contributi a favore delle imprese di cui ai commi 2-ter e 2-quater dell’art. 7 Legge 130/2018 (€ 1.662.084,58) autorizzati con Delibera di Comitato di Gestione n. 40/2/2020 del 30 giugno 2020.
  
6. Contributi relativi ai mancati avviamenti causati dall’emergenza sanitaria Covid 19 secondo quanto stabilito dall’art.199 comma 1b Legge 34/2020, erogati in favore della CULMV per € 3.388.050,00 ed in favore della CULP per € 480.870,00 secondo quanto previsto dalle deliberazioni del Comitato di Gestione nn. 62/2/2020, 63/3/2020 del 13 agosto 2020 e nn. 74/2/2020, 73/1/2020 del 23/10/2020

## Titolo II Uscite in conto capitale (€ 215.369.932,40)

Le spese in conto capitale impegnate complessivamente per 215,36 milioni di euro sono costituite dalle Unità previsionale di base "Investimenti" ed "Oneri comuni in conto capitale" rispettivamente per 205,58 e 9,78 milioni di euro.

### Unità previsionale di base - Investimenti

Le spese per investimenti impegnate nell'anno 2020 ammontano a 205,58 milioni di euro. La tabella riportata nel seguito evidenzia il dettaglio delle varie categorie che compongono l'UPB e il raffronto tra l'annualità 2020 e 2019.

Gli impegni dell'annualità afferenti alle opere, fanno riferimento agli elenchi annuali dei programmi ordinario e straordinario di cui all'art. 9 bis della Legge 130/2018.

Categoria	2020	2019
Acquisizione di immobili e di opere	167.228.545,47	244.683.014,55
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	7.920.146,30	14.778.694,07
Partecipazioni e acquisti di valori mobiliari	8.787.000,00	
Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale	21.274.209,92	11.828.990,08
Tfr dovuto al personale cessato dal servizio	374.509,19	556.097,71
<b>Totale</b>	<b>205.584.410,88</b>	<b>271.846.796,41</b>

Nel seguito il dettaglio di ogni categoria.

#### Categoria 2.01.01 - Acquisizione di immobili e di opere (€ 167.228.545,47)

	2020	2019
Opere e fabbricati	146.672.677,32	47.903.399,18
Opere e fabbricati finanziamento statale	-	185.137.268,90
Manutenzioni straordinarie	20.489.857,60	11.021.835,65
Manutenzioni straordinarie immobili utilizzati	66.010,55	620.510,82
<b>Totale</b>	<b>167.228.545,47</b>	<b>244.683.014,55</b>

Nel seguito l'elenco degli interventi impegnati nel 2020 nei vari capitoli di spesa.

### Capitolo U1.5110 - Opere e fabbricati

Progetto	Intervento	Impegnato
<b>OPERE PROGRAMMA STRAORDINARIO</b>		
P.2879	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova	79.673.000,00
P.3023	Nuova Torre Piloti	19.339.329,79
P.2933	Bunkeraggio Calata Olii Minerali	15.120.617,20
P.3129LOT3	Consolidamento statico della banchina di Ponte Eritrea levante nel Porto di Genova	9.718.533,76
P.3129LOT1	Consolidamento statico della banchina di ponte dei mille e dragaggi antistanti lo specchio acqueo	5.567.795,42
P.3129LOT2	Potenziamento delle dotazioni di banchina nel Porto di Genova a Ponte Doria - Lot. 2	620.000,00
P.3138	Cavalcaferrovia su Via Siffredi	66.435,92
P.2729	Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri	47.307,69
<b>PROGRAMMA ORDINARIO</b>		
P.665	Adeguamento impianto illuminazione porto Savona	6.902.600,00
P.703	Nuova Viabilità retroportuale e nuovi varchi doganali nel porto di Vado Ligure	3.500.000,00
P.2969	Nuovo banchinamento Calata Zingari	2.685.007,66
P.755	Intervento strutturale a difesa della costa di Vado Ligure	1.908.764,00
P.637/1	Realizzazione di fabbricati a fruizione pubblica presso la spiaggia libera di Zinola	874.624,00
P.2931	Protezione passeggiata Voltri in destra idraulica Torrente Leira	400.000,00
P.722	Realizzazione della condotta di allaccio acque nere della piattaforma di Vado Ligure	188.661,88
P.3036	Nuove passerelle di imbarco di Ponte A. Doria	60.000,00

**Capitoli U1.5120-U1.5121 - Manutenzioni straordinarie**

progetto	Intervento	Impegnato
P.768	Lavori di ripristino opere foranee nei bacini di Savona e Vado Ligure	9.974.714,47
P.770LT2	Emergenza Savona: Lavori di ripristino pavimentazioni piazzali	3.458.441,60
P.3115	Lavori di manutenzione e pronto intervento agli impianti tecnologici dei porti dell'AdSp	3.000.000,00
P.3079	Manutenzione straordinaria fabbricati - Genova	980.000,00
P.784	Interventi di parziale ripristino delle pavimentazioni di viabilità ed aree operative nel bacino portuale di Savona	880.206,10
P.744	Lavori di manutenzione ai fabbricati comuni nei bacini portuali di Savona e Vado Ligure	600.000,00
P.787	Interventi straordinari ferroviari passaggi a livello Savona e Vado Ligure	452.298,00
P.777	Lavori di ripristino della banchina sud est e della rampa nel Porto di Vado Ligure	350.000,00
P.788	Interventi di messa in sicurezza di un tratto di versante in prossimità del varco doganale nel porto di Vado Ligure	270.000,00
P.786	Lavori di ripristino parziale barriera paramassi nel bacino portuale di Vado Ligure	130.000,00
P.790	Sovralluvionamento torrente Segno	115.550,00
P.789	Intervento di messa in sicurezza in somma urgenza del tratto terminale del rio Sant'Elena nel Comune di Vado Ligure	110.000,00
P.739	Campionamento e caratterizzazione chimico - fisica dei sedimenti oggetto di escavo dei fondali del bacino portuale di Savona antistante le banchine 8-9-10 nell'ambito delle somme a disposizione del progetto	72.977,43
P.3139	Somma urgenza facciate Ponte dei Mille	61.000,00
P.3118	Interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria dei fabbricati di competenza dell'AdSP del MLO porto di Genova - categoria OG1 e OG2	34.670,00
	Manutenzione straordinaria Torre Shipping	66.010,55

**Categoria 2.01.02 - Acquisizione di immobilizzazioni tecniche (€ 7.920.146,30)**

	2020	2019
Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	257.823,52	330.000,00
Acquisti di attrezzature macchinari e altri beni mobili	714.863,37	525.345,75
Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	153.143,00	362.061,33
Acquisto di beni immateriali e servizi di supporto tecnico	6.794.316,41	13.561.286,99
<b>Totale</b>	<b>7.920.146,30</b>	<b>14.778.694,07</b>

La voce "beni immateriali e servizi di supporto tecnico" nel dettaglio è così suddivisa:

- Acquisto, sviluppo e manutenzione evolutiva software
    - ✓ Sistema gestionale integrato e di gestione dei procedimenti amministrativi: Sportello Unico Amministrativo € 400.167,32
    - ✓ Fornitura servizi di sviluppo di un software per l'amministrazione e la gestione delle risorse umane € 252.759,65
    - ✓ Fornitura servizi di sviluppo di un software per la realizzazione del sistema documentale e del protocollo informatico € 74.515,16
    - ✓ Sistema di Corporate Performance Management "BOARD" 69.845,00
    - ✓ Sistema CITYWARE (migrazione dati, manutenzione, aggiornamenti, interoperabilità) € 62.912,75
    - ✓ Sistema di gestione manutenzione del patrimonio di infrastrutture portuali e demaniali € 33.306,00
    - ✓ Forniture di licenze software diverse € 157.875,05
- |               |          |                     |
|---------------|----------|---------------------|
| <b>Totale</b> | <b>€</b> | <b>1.051.380,93</b> |
|---------------|----------|---------------------|
- Servizi di supporto tecnico e incarichi professionali per la realizzazione di opere
    - ✓ Progettazione di fattibilità tecnica ed economica dell'intervento di realizzazione della nuova diga foranea del porto di Genova - P.3062 PIANO STRAORDINARIO € 3.146.265,36
    - ✓ Servizio di caratterizzazione dei fondali marittimi del porto di Genova - P.3106 PIANO STRAORDINARIO € 1.085.695,24

✓ Servizio di valutazione preventiva dell'interesse archeologico Porto Passeggeri e simulazioni di manovra Ponte dei mille - P.3129LOT1	€	82.204,58
✓ Servizio di verifica del progetto di fattibilità tecnico economica, verifica preliminare dimensionamento delle strutture a protezione della nuova Torre Piloti ed attività tecnico ingegneristico amministrativo di supporto al RUP, di direzione lavori e di coordinamento per la sicurezza - P.3023	€	69.592,70
✓ Servizio di verifica del progetto di fattibilità tecnico economica del consolidamento statico delle banchine di Ponte Eritrea levante nel porto di Genova - P.3129LOT3	€	31.466,24
✓ Attività di supporto tecnico amministrativo, di stazione appaltante e centrale di committenza interventi "emergenza Savona"	€	501.032,36
✓ Servizio di architettura ed ingegneria per la verifica della vulnerabilità sismica e dell'idoneità statica di Palazzo San Giorgio - P.3078	€	172.260,69
✓ Servizi diversi inerenti il progetto della nuova viabilità comunale in fregio al Centro Commerciale Molo 8.44 e alle aree S16	€	143.577,24
✓ Progettazione esecutiva inerente gli interventi di ripristino del Termina Traghetti di Vado Ligure - P.769	€	135.200,00
✓ Altri incarichi professionali per la realizzazione di investimenti e servizi di supporto tecnico		116.909,40
<b>Totale</b>	<b>€</b>	<b>5.484.203,81</b>

- Studi specialistici diversi per € 258.731,67 per i quali si evidenziano in particolare:

✓ Analisi sugli aspetti ambientali e della fattibilità tecnica relative alla delocalizzazione dei Depositi Chimici delle aziende Attilio Carmagnani e Superba	€	46.360,00
✓ Studio di modellazione numerica per il trasporto solido nel Canele di Calma	€	67.563,60
✓ Studio riguardante problemi connessi all'accessibilità della Sede AdSP di Palazzo San Giorgio	€	30.500,00
✓ Servizio di verifica tecnica e statica dei viadotti presenti sulla viabilità denominata "+15" nel bacino portuale di Vado Ligure	€	23.970,72
✓ Supporto specialistico progetto GNL	€	16.153,86

### *Categoria 2.01.03 – Partecipazioni ed acquisti di beni mobiliari (€ 8.787.000,00)*

Gli impegni di questa categoria si riferiscono a:

- sottoscrizione dell'aumento di capitale della partecipata Ente Bacini ai fini della ricapitalizzazione della Società, in applicazione di quanto disciplinato dall'art. 2482 ter del Codice Civile, approvata con Delibera del Comitato di Gestione n. 68/1/2020 del 14 agosto 2020 (€ 2.047.000,00);
- sottoscrizione degli "Strumenti Finanziari Partecipativi" in favore della CULMV Paride Batini S.c.a.r.l. secondo quanto previsto dall'art. 17 comma 15 bis della Legge 84/94 e dalla Delibera del Comitato di Gestione n. 93/4/2020 del 7 dicembre 2020 (€ 6.740.000,00).

### *Categoria 2.01.05 - TFR dovuto al personale cessato dal servizio (€ 374.509,19)*

Il trattamento di fine rapporto pari a complessivi € 374.509,19 attiene alle seguenti voci:

- |   |              |
|---|--------------|
| - TFR al personale dimissionario                            | € 287.871,95 |
| - Anticipazioni TFR al personale a norma della Legge 297/82 | € 86.637,24  |

### *Categoria 2.01.06 - Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale (€ 21.274.209,92)*

I trasferimenti passivi in conto capitale riguardano:

- l'acquisto delle unità immobiliari nelle aree "Gheia" in Vado Ligure (€ 230.000,00);
- il cofinanziamento del progetto per la realizzazione delle opere di riqualificazione del Waterfront di Levante Cittadino, in virtù della Convenzione sottoscritta tra Comune di Genova e AdSP e ratificata con Delibera del Comitato di Gestione n. 99/2/2020 del 29 dicembre 2020 (€ 10.000.000,00);
- il cofinanziamento dell'intervento afferente la realizzazione del primo lotto funzionale all'ampliamento dell'aerostazione aeroportuale e dei relativi impianti in essa contenuti, di cui al Programma Straordinario di Investimenti urgenti per il collegamento intermodale

dell'Aeroporto Cristoforo Colombo con la Città di Genova, come da delibera n 44/4/2019 del 27 giugno 2019 e Convenzione sottoscritta il 4 luglio 2019 (€ 11.044.209,92).

### Unità previsionale di base - Oneri comuni in conto capitale

Gli oneri comuni in conto capitale ammontano ad € 9.785.521,52 ed in dettaglio riguardano il rimborso dei mutui e gli impegni afferenti i depositi come articolati nel seguito:

#### *Categoria 2.02.01 - Rimborso di mutui (€ 9.443.138,51)*

Il pagamento di rate di mutui destinati alla realizzazione di opere portuali sono così ripartiti:

ISTITUTO FINANZIARIO	IMPORTO
DEPFA BANK PLC ( <i>Repertorio 119/2008</i> )	1.630.491,86
BANCA CARIGE SPA ( <i>Repertorio 126/2010</i> )	467.374,43
BANCA CARIGE SPA ( <i>Repertorio 379/2013</i> )	618.697,87
BANCA CARIGE SPA ( <i>Repertorio 135/2010</i> )	51.389,99
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2.036.551,74
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI ( <i>Repertorio 146/2012</i> )	1.305.299,28
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI ( <i>Repertorio 82311/2013</i> )	2.000.000,00
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI ( <i>Repertorio 159/2013</i> )	1.333.333,34

#### *Categoria 2.02.03 - Estinzione di debiti diversi (€ 342.383,01)*

La categoria accoglie gli impegni assunti per depositi di terzi a cauzione (€ 342.383,01) che trovano corrispondenza con la UPB 2.03 dell'entrata.

### **Titolo III – Partite di giro (€ 11.246.813,57)**

#### **Unità previsionale di base – Uscite per partite di giro**

##### *Categoria 3.01.01 - Uscite aventi la natura di partite di giro (€ 11.246.813,57)*

La categoria afferente le uscite per partite di giro è dettagliata nel seguito; gli impegni pari a € 11.246.813,57 trovano le medesime specifiche della categoria 3.01.01 in entrata.

Ritenute erariali	€	5.453.746,61
Ritenute previdenziali ed assistenziali	€	1.689.424,47
Ritenute diverse	€	2.409.793,54
Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	€	40.925,64
Versamento Fondo Incentivo alla progettazione	€	640.287,77
Rimborso somme pagate per conto terzi	€	937.955,13
Partite in sospeso	€	74.680,41
<b>Totale</b>		<b>11.246.813,57</b>

## LIMITI DI SPESA AI SENSI DELLA LEGGE 160/2019

In relazione ai limiti di spesa, la Legge 160/2019 ha previsto, a partire dall'anno 2020, una completa ridefinizione delle riduzioni di spesa applicate sino allo scorso anno, sia in relazione alla diversa base di calcolo da applicarsi ai fini dell'individuazione dell'importo massimo stanziabile a Bilancio, sia con riferimento all'estensione delle voci di spesa da considerare quali soggette ai limiti di spesa.

Ad eccezione delle riduzioni di spesa di cui all'art. 14, comma 14, della Legge n. 122/2010 "Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", che rimangono invariate, tutte le precedenti disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica cessano di essere applicabili, in favore delle nuove disposizioni normative.

Il comma 591 della citata Legge stabilisce infatti che, a decorrere dall'esercizio 2020, i soggetti di cui al comma 590, fra cui le AdSP, non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio delle spese sostenute, per le medesime finalità, negli anni 2016, 2017 e 2018.

Il comma successivo, il 592, specifica che, per gli enti in contabilità finanziaria, le voci di spesa cui si applicano le nuove disposizioni sono quelle individuate nella categoria di "acquisizione di beni e servizi" del Piano dei conti integrato di cui al decreto del Presidente della Repubblica 4/10/2013, n.132 (categoria 1.03 nel dettaglio individuato nell'Allegato A).

Oltre al comma 591, è stata prevista dalla Legge di Bilancio un'ulteriore riduzione di spesa specifica per il settore informatico ai commi 610 e 611 che prevedono per gli esercizi 2020 e 2021 una riduzione di spesa in misura pari al 10% rispetto a quella sostenuta nel biennio 2016- 2017.

E' bene precisare che la Circolare del Ministero delle Economia e delle Finanze n. 9 del 21 aprile 2020 ha fornito ulteriori specifiche rispetto alle modalità applicative delle norme di contenimento della spesa previste nella Legge di Bilancio 2020. La medesima Circolare ha altresì specificato che in considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria, le spese sostenute per dare attuazione alle misure di contenimento della pandemia previste nei vari provvedimenti governativi via via emanati, possono ritenersi escluse dai limiti di spesa fissati dalle vigenti normative in materia di riduzione della spesa pubblica, qualora siano finanziati da trasferimenti statali destinati a fronteggiare l'emergenza Covid19, o derivanti da disponibilità di bilancio dell'ente, ovvero finanziate con risorse con vincolo di destinazione. Si riportano nel seguito i limiti relativi alle "Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi"

nonché i nuovi limiti imposti dal comma 591 e dal 610 della Legge 160/2019 riguardanti rispettivamente "l'acquisizione di beni e servizi" - categoria 1.03 e le spese informatiche.

### Verifica del rispetto dei limiti di spesa

#### Spese per autovetture e acquisto di buoni taxi

##### Art. 6 comma 14 Legge 122/2010

a) Spesa 2009	116.244,53
<b>b) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2020 (max 20%)</b>	<b>23.248,91</b>

##### Art. 15 comma 1 Legge 89/2014

c) Spesa 2011	89.755,73
d) Limite di spesa 2020 (max 30%)	26.926,72
e) Spesa effettuata 2020	14.791,14

### CATEGORIA 1.03 - "ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI"

#### Legge 160/2019 commi 590 e seguenti

TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03 (media triennio 2016 - 2018)	16.207.252,84
SURPLUS ENTRATE 2019 SU 2018 UTILIZZABILE	8.231.914,24
<b>LIMITE DI SPESA 2020</b>	<b>24.439.167,08</b>

SPESA EFFETTUATA 2020 CATEGORIA 1.03	16.990.004,57
di cui:	
<i>SPESE SETTORE INFORMATICO</i>	820.402,47
<i>SPESE COVID</i>	636.049,40

<b>CATEGORIA 1.03 ESCLUSE SPESE COVID</b>	<b>16.353.955,17</b>
---	----------------------

### SPESE SETTORE INFORMATICO

#### Legge 160/2019 commi 610 e seguenti

SPESE SETTORE INFORMATICO (media 2016 - 2017)	913.894,55
<b>LIMITE DI SPESA 2020 (- 10% della spesa media)</b>	<b>822.505,09</b>
<b>SPESA EFFETTUATA 2020 SETTORE INFORMATICO</b>	<b>820.402,47</b>

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

Si richiama inoltre l'applicazione del comma 593 della Legge 160/2019 per il quale *“il superamento del limite delle spese per acquisto di beni e servizi di cui al comma 591 è consentito in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate in ciascun esercizio rispetto al valore relativo ai ricavi conseguiti o alle entrate accertate nell'esercizio 2018. L'aumento dei ricavi o delle entrate può essere utilizzato per l'incremento delle spese per beni e servizi entro il termine dell'esercizio successivo a quello di accertamento. Non concorrono alla quantificazione delle entrate o dei ricavi di cui al presente comma le risorse destinate alla spesa in conto capitale e quelle finalizzate o vincolate da norme di legge, ovvero da disposizioni dei soggetti finanziatori, a spese diverse dall'acquisizione di beni e servizi”*.

In tal senso la nota del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti prot. M\_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0004385 del 15.02.2021 di approvazione del bilancio di previsione 2021 precisa che la deliberazione del Rendiconto Generale 2020 dovrà dare evidenza certa delle maggiori entrate conseguite nel 2020 rispetto a quelle conseguite nell'esercizio 2018 che potranno essere applicate al bilancio di previsione 2021, con apposita variazione che permetterà di incrementare, di pari misura, il tetto di spesa per acquisti di beni e servizi.

Nel seguito l'evidenza della determinazione di tale surplus.

<b>ENTRATE 2018 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS - DEFINIZIONE IN DELIBERA N. 54/2/2020</b>	<b>79.163.641,39</b>
ENTRATE CORRENTI ACCERTATE NEL 2020	100.021.447,58
ENTRATE DA ESCLUDERE di cui:	
- somme dedicata al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi	11.068.550,96
- somma destinata alla realizzazione di opere di cui al PTO	1.467.730,18
- recupero spese sentenza N. 262/2019 poste in avanzo vincolato in attesa di definizione del giudizio di revocazione	153.807,19
- rimborso "Fondo Amianto" INAIL destinato alle spese per risarcimento cause per mesotelioma specificatamente appostate in avanzo vincolato (decreto n. n. 1469 del 28 dicembre 2020)	7.360.001,44
<b>ENTRATE 2020 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS</b>	<b>79.971.357,81</b>
<b>SURPLUS ENTRATE 2020 PER POSSIBILE UTILIZZO NEL 2021</b>	<b>807.716,42</b>

Dal raffronto tra le entrate accertate nell'esercizio 2018 e quelle accertate nell'esercizio 2020 emerge un surplus di entrate quantificabile in € 807.716,42.

In relazione all'importo di € 7.360.001,44 afferente il rimborso di cui alla deliberazione INAIL n. 64 del 9 luglio 2020, si specifica che lo stesso è stato escluso ai sensi del comma 593 della Legge 160/2019 in quanto specificatamente vincolato all'avanzo di amministrazione con decreto n. 1469 del 28 dicembre 2020.

Si rimanda per il dettaglio completo all'allegato B facente parte del Rendiconto

## LA GESTIONE DI CASSA

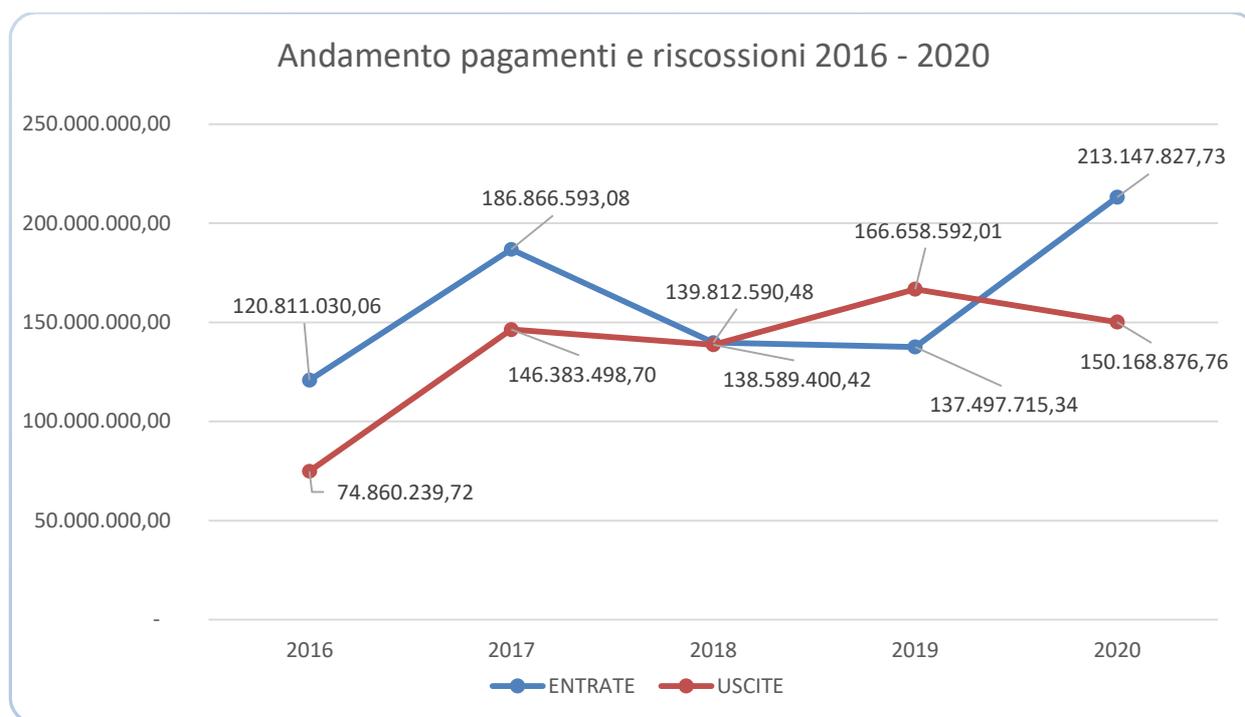
A decorrere dal 1° gennaio 2019 l'ADSP, amministrazione pubblica ai sensi dell'art. 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, ordina gli incassi ed i pagamenti al proprio cassiere esclusivamente attraverso ordinativi informatici, emessi secondo le regole tecniche standard previste dall'Agid, attraverso l'infrastruttura SIOPE+ gestita dalla Banca d'Italia nell'ambito del servizio di Tesoreria statale.

SIOPE+ ha migliorato la qualità del servizio di cassa favorendo l'integrazione tra sistema contabile dell'Ente e procedure di pagamento, venendo meno l'obbligo di provvedere alla trasmissione alla Piattaforma elettronica PCC dei dati riguardanti il pagamento delle fatture e dei relativi tempi di pagamento e a decorrere dall'anno 2020 anche degli adempimenti relativi alla trasmissione trimestrale dei dati periodici di cassa.

Il Fondo cassa all'inizio dell'anno ammontava a 342,81 milioni di euro. Nel corso dell'esercizio 2020 sono state effettuati pagamenti per 150,17 ml e riscossioni per 213,15 ml. Alla fine dell'esercizio il fondo cassa ammonta a 405,79 milioni di euro così ripartiti:

<b>Fondo cassa al 01.01.2020</b>	€	<b>342.810.842,84</b>
Totale pagamenti	€ -	150.168.876,76
Totale riscossioni	€	213.147.827,73
<b>Fondo cassa al 31.12.2020</b>	€	<b>405.789.793,81</b>
<b>di cui:</b>		
Flussi cassa gestione AdSP liberi	€	185.897.850,90
Fondi vincolati da contributi statali	€	67.316.006,50
Legge 145/2018 e Decreto Genova	€	80.272.587,86
Fondo art. 18 bis	€	52.166.328,05
Altri finanziamenti pubblici	€	5.621.431,74
Mutui a carico Ente	€	14.515.588,76

Di seguito si riporta graficamente la situazione degli incassi e dei pagamenti complessivamente sostenuti dall'AdSP dal 2016 al 2020:



I movimenti contabili possono essere scomposti in due parti: una prima riferita alla gestione di competenza ed una seconda a quella dei residui. L'analisi dei risultati di competenza dimostra la capacità dell'ente di trasformare, in tempi brevi, accertamenti ed impegni in flussi finanziari di entrata e di uscita e, nello stesso tempo, di verificare se l'ente è in grado di produrre un flusso continuo di risorse monetarie tale da soddisfare le esigenze di pagamento. Un discorso del tutto analogo può essere effettuato per la gestione residui, dove occorre rilevare che un risultato positivo del flusso di cassa, compensando anche eventuali deficienze di quella di competenza, può generare effetti positivi sulla gestione monetaria complessiva.

Relativamente all'annualità 2020 le riscossioni suddivise per Unità previsionali di base risultano così composte:

Unità Previsionali di Base	Riscossioni 2020	Riscossioni 2019	Differenze
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	1.395.744,75	-	1.395.744,75
Entrate diverse	87.497.289,92	89.902.361,54	- 2.405.071,62
<b>Totale entrate correnti (Titolo I)</b>	<b>88.893.034,67</b>	<b>89.902.361,54</b>	<b>- 1.009.326,87</b>
Entrate per alineazione di beni patrimoniali e riscossioni di crediti	33.963,99	1.950.603,10	- 1.916.639,11
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	112.443.969,55	34.462.030,92	77.981.938,63
Entrate derivanti da accensione di prestiti	342.383,01	1.511.416,54	- 1.169.033,53
<b>Totale entrate in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>112.820.316,55</b>	<b>37.924.050,56</b>	<b>74.896.265,99</b>
Entrate per partite di giro (Titolo III)	11.434.476,51	9.671.303,24	1.763.173,27
<b>Totale</b>	<b>213.147.827,73</b>	<b>137.497.715,34</b>	<b>75.650.112,39</b>

Le riscossioni per entrate correnti pari ad 88,89 milioni di euro rappresentano il 41,70% del totale delle entrate e riguardano per 87,50 milioni di euro le entrate diverse come di seguito rappresentate:

Categoria	2020
Entrate tributarie	43.794.281,76
Redditi e proventi patrimoniali	31.748.948,74
Poste correttive e compensative	8.487.596,76
Entrate non classificabili in altre voci	3.200.452,15
Entrate derivanti dalla vendita di beni	266.010,51
<b>Totale</b>	<b>87.497.289,92</b>

Le riscossioni per entrate in conto capitale pari a 112,82 milioni di euro, rappresentano il 52,93 % del totale delle entrate e riguardano per la quasi totalità i trasferimenti da parte dello Stato e di altri Enti Pubblici.

I pagamenti suddivisi per Unità previsionali di base risultano così composti:

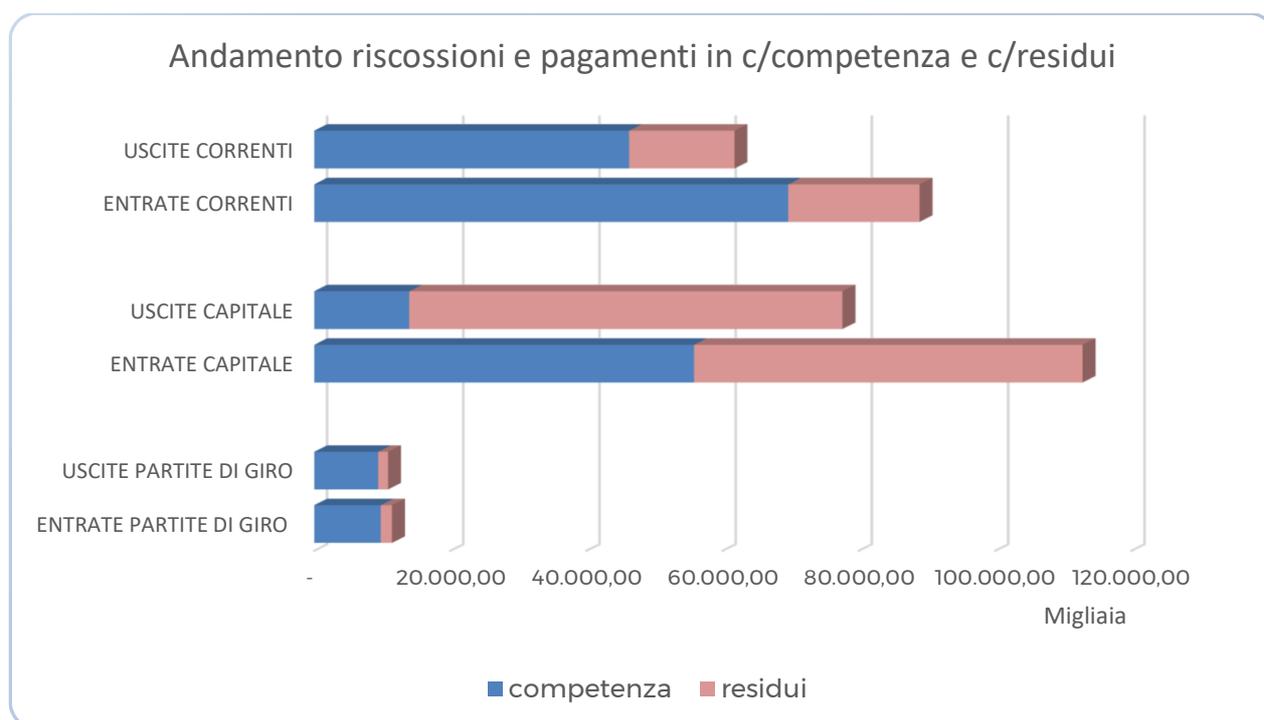
Previsionali di base	Pagamenti 2020	Pagamenti 2019	Differenze
Spese di funzionamento	25.406.092,27	23.946.989,51	1.459.102,76
Interventi diversi	14.002.337,18	13.468.361,58	533.975,60
Oneri comuni di parte corrente	22.326.674,01	19.360.277,88	2.966.396,13
<b>Totale uscite correnti (Titolo I)</b>	<b>61.735.103,46</b>	<b>56.775.628,97</b>	<b>4.959.474,49</b>
Investimenti	68.063.567,18	88.050.000,00	- 19.986.432,82
Oneri comuni in conto capitale	9.514.829,74	10.840.657,05	- 1.325.827,31
<b>Totale uscite in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>77.578.396,92</b>	<b>98.890.657,05</b>	<b>- 21.312.260,13</b>
Uscite per partite di giro (Titolo III)	10.855.376,38	10.992.305,98	- 136.929,60
<b>Totale uscite</b>	<b>150.168.876,76</b>	<b>166.658.592,00</b>	<b>- 16.489.715,24</b>

I pagamenti in conto capitale relativi alla categoria “Acquisizione di immobili e opere” pari a € 58.555.755,30 effettuati nell’esercizio risultano così suddivisi:

- Opere e fabbricati	€	14.337.464,97
- Opere e fabbricati finanziamenti statali	€	36.128.197,18
- Manutenzioni straordinarie	€	6.930.271,72
- Fondo accordi bonari	€	1.159.821,43
<b>TOTALE</b>	<b>€</b>	<b>58.555.755,30</b>

I pagamenti relativi agli oneri comuni in conto capitale riguardano per € 9.443.138,51 il rimborso delle quote di mutui per opere

Di seguito si riporta graficamente l’andamento delle riscossioni e dei pagamenti per titoli di entrata e di spesa con la suddivisione competenza e residui:



## GESTIONE RESIDUI

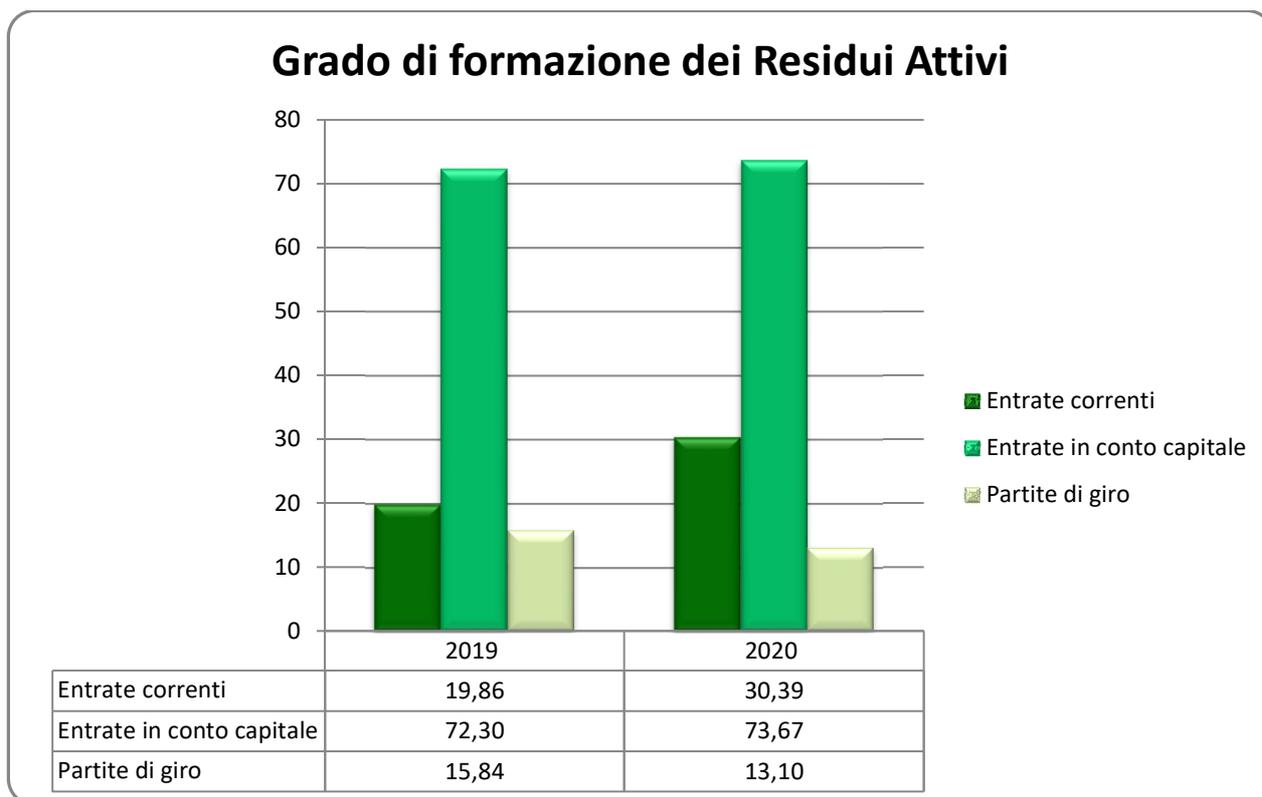
### RESIDUI ATTIVI

L'ammontare dei residui attivi al 31/12/2020 si attesta a € 302,87 milioni. Il 62,06%, si è formata nel corso dell'esercizio finanziario 2020; la restante proporzione (37,94%) è imputabile ad esercizi precedenti.

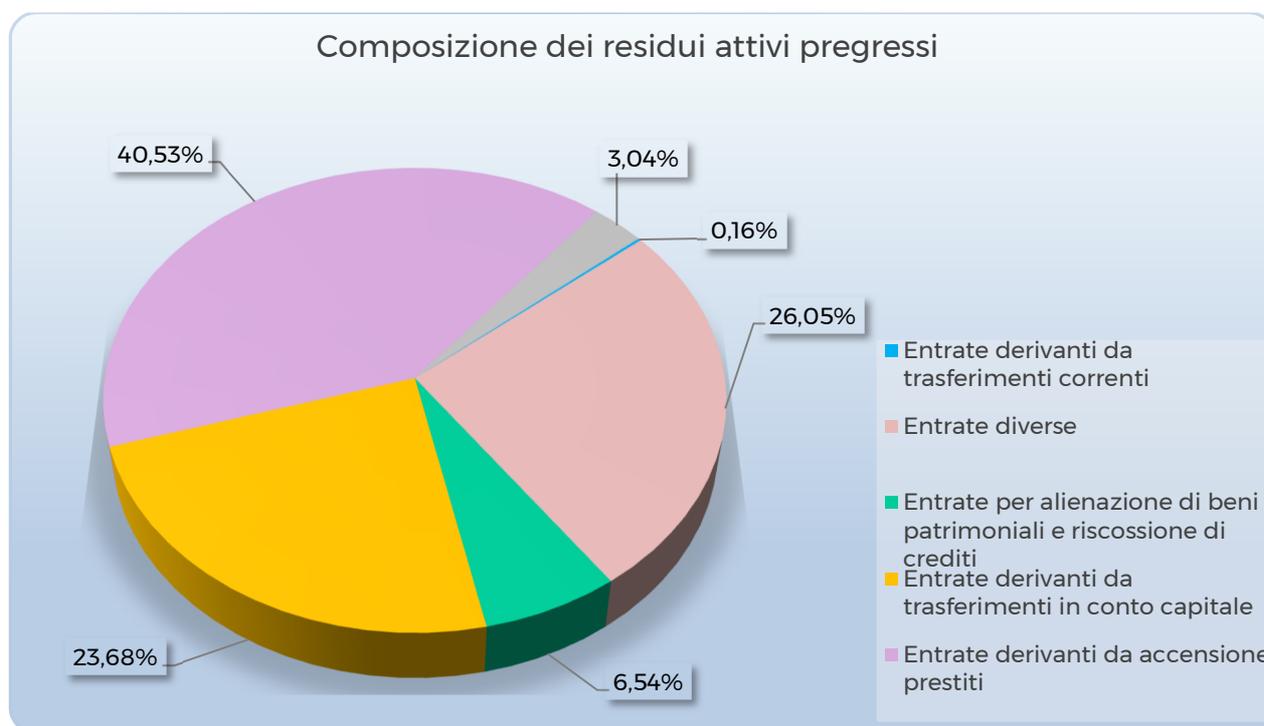
In termini generali, si rileva che i residui pregressi hanno subito un decremento di 41,42% punti percentuali dovuto principalmente a riscossioni di entrate correnti per € 19,26 ml ed € 57,03 ml di entrate in conto capitale.

Infine, si registrano annullamenti nei residui per € 3,30 ml, oggetto di delibera del Comitato di Gestione n.90/3/2020 del 30 novembre 2020.

Nella Figura sottostante si riporta la ripartizione dei residui attivi nei Titoli di Entrata del Bilancio; completa l'analisi il raffronto tra l'anno 2019 e 2020.



Di seguito si fornisce una rappresentazione grafica della stratificazione dei residui attivi in funzione della loro natura:



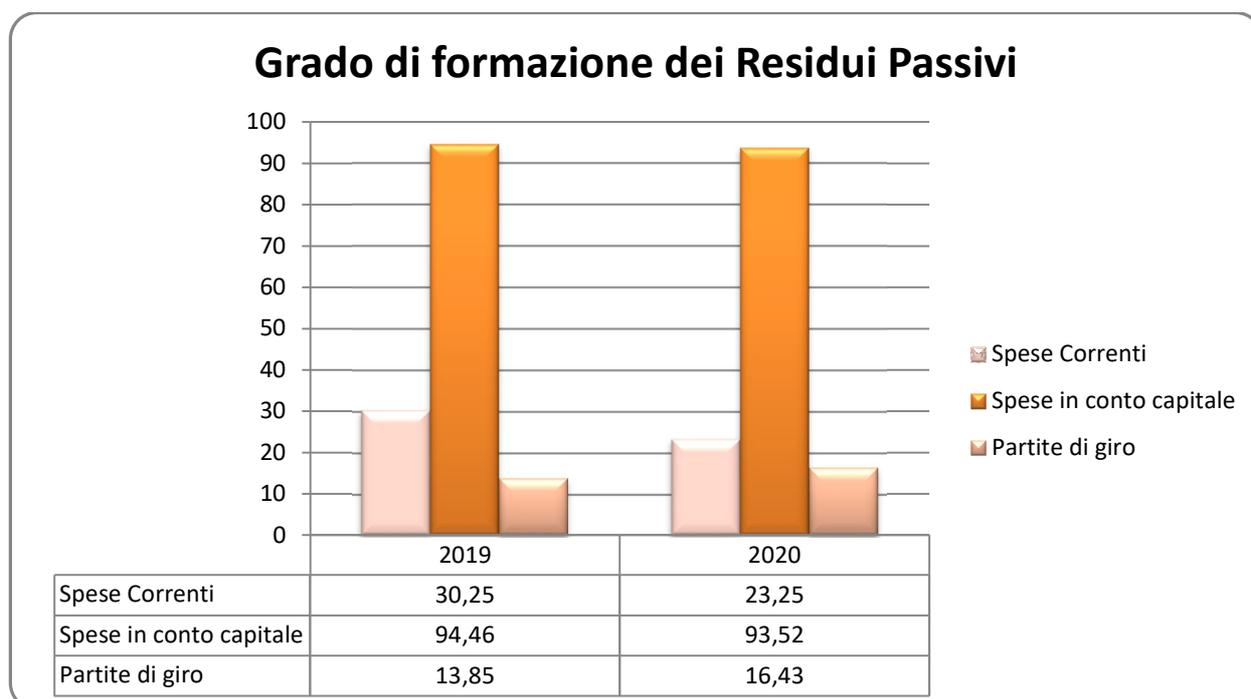
Dal grafico si rileva che le “Entrate derivanti da accensione di prestiti rappresentano la quota più significativa, in quanto sono imputabili a questa voce il 40,53% dei residui, seguono le “Entrate diverse” con il 26,05%, le “Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale con il 23,68% e le “Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti “che non raggiungono il 10% (6,54%). Le altre voci, invece, sono residuali e non superano il 5% sul totale.

## RESIDUI PASSIVI

L'ammontare complessivo dei residui passivi al 31/12/2020 si attesta a 533,64 milioni di euro, con un incremento pari al 31,79% rispetto all'esercizio 2019.

Il 59,28%, si è formata nel corso degli esercizi finanziari precedenti e riguarda principalmente le spese in conto capitale, per 308,41 milioni di euro.

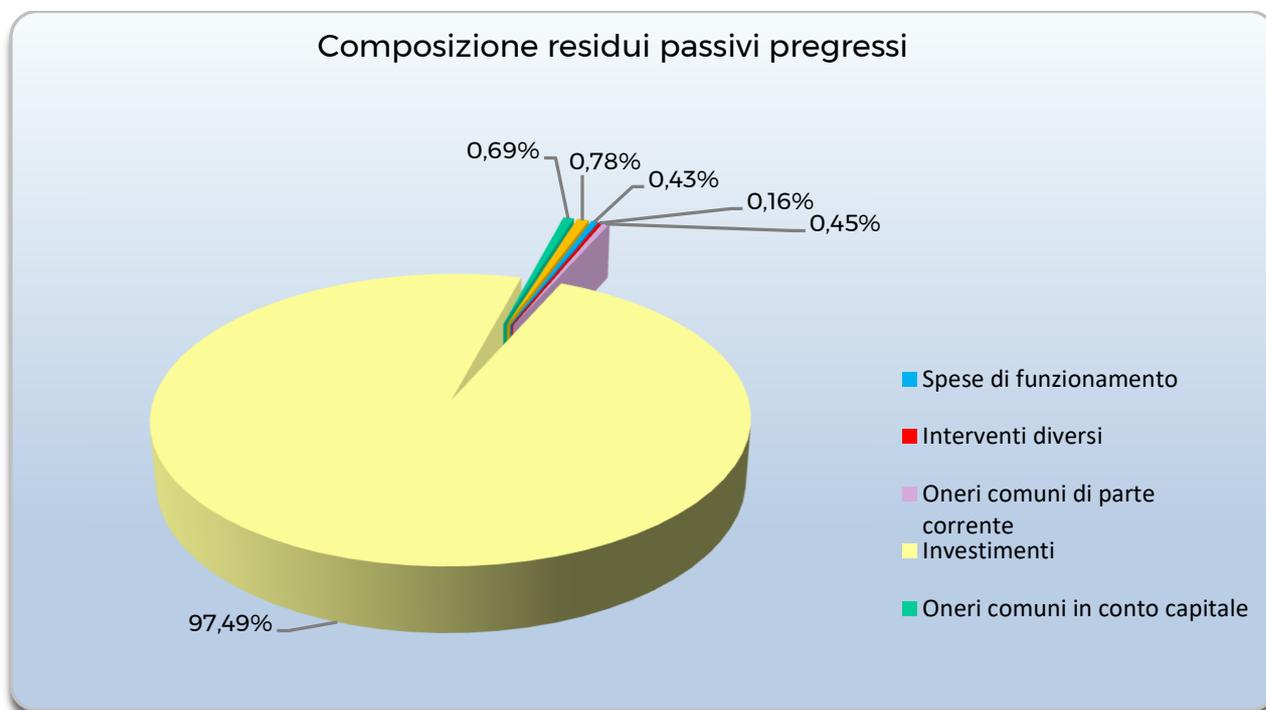
Nella Figura sottostante si riporta la ripartizione dei residui passivi nei Titoli di Uscita del Bilancio; completa l'analisi il raffronto tra l'anno 2019 e 2020.



Nella tabella seguente si espone la suddivisione per Unità previsionale di base dei residui passivi pregressi per natura:

RESIDUI PASSIVI PER UPB	IMPORTO
Spese di funzionamento	1.358.140,92
Interventi diversi	514.483,01
Oneri comuni di parte corrente	1.423.282,14
<b>Totale uscite correnti (Titolo I)</b>	<b>3.295.906,07</b>
Investimenti	308.409.313,38
Oneri comuni in conto capitale	2.174.956,53
<b>Totale uscite in conto capitale (Titolo II)</b>	<b>310.584.269,91</b>
Uscite per partite di giro (Titolo III)	2.478.778,04
<b>Totale uscite</b>	<b>316.358.954,02</b>

Di seguito si fornisce una rappresentazione grafica della stratificazione per UPB dei residui passivi pregressi.



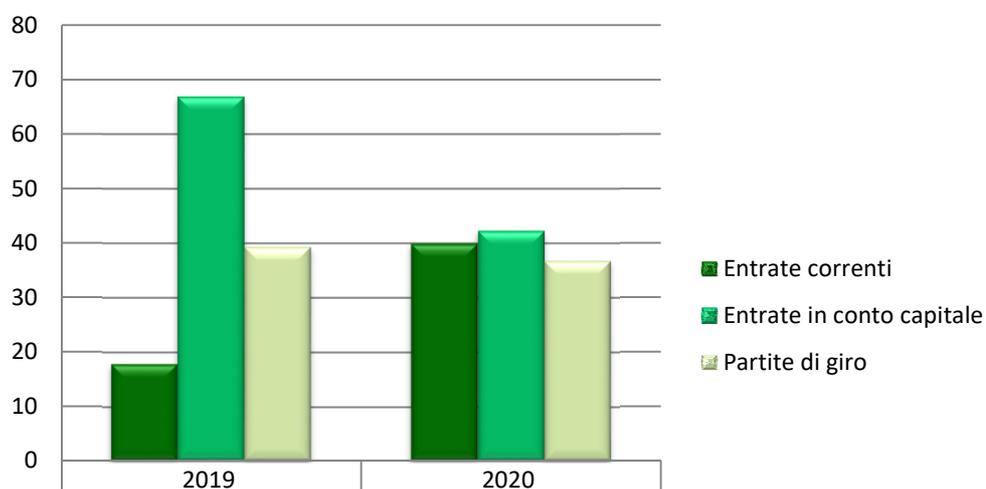
Si evince che oltre il 97% dei residui passivi riguardano gli investimenti finalizzati alla realizzazione di opere finanziate, sia dallo Stato con apposite leggi per € 190,94 milioni di euro sia con risorse proprie dell'Ente per € 80,89 milioni di euro.

Nel corso dell'esercizio si è provveduto all'annullamento di alcune partite pregresse che sono state oggetto della Delibera del Comitato di Gestione n.90/3/2020 del 30 novembre 2020. Per completezza, nella tabella poco sotto si articolano le variazioni nei residui intervenute nel corso dell'esercizio 2020:

RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2020	RESIDUI ANNULLATI	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI NELL'ANNO	RESIDUI ATTIVI PREGRESSI AL 31/12/2020
196.166.398,05	3.296.122,88	77.959.403,99	114.910.871,18
RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2020	RESIDUI ANNULLATI	RESIDUI PASSIVI PAGATI NELL'ANNO	RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2020
404.924.658,01	7.994.797,44	80.570.906,55	316.358.954,02

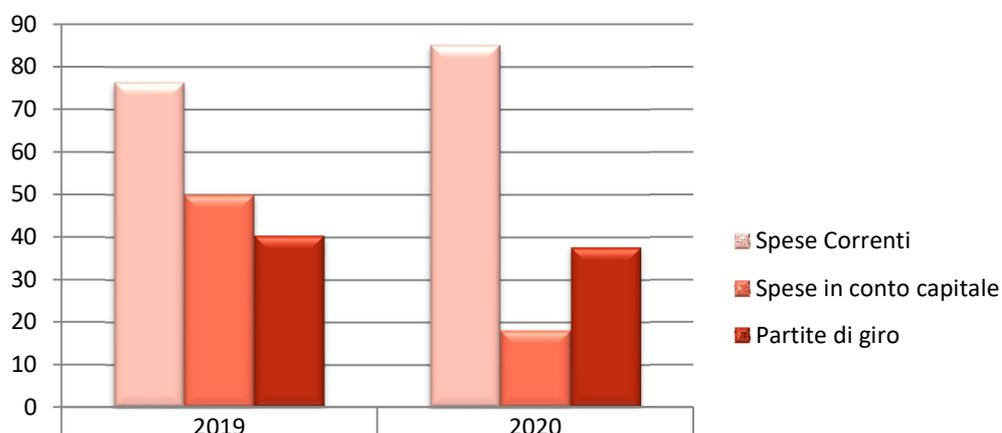
Nel seguito si riporta evidenza del grado di smaltimento dei residui attivi e passivi.

### Tasso smaltimento residui attivi



	2019	2020
Entrate correnti	17,77	39,89
Entrate in conto capitale	66,82	42,16
Partite di giro	39,19	36,65

### Tasso di smaltimento Residui Passivi



	2019	2020
Spese Correnti	76,24	85,02
Spese in conto capitale	49,86	18,04
Partite di giro	40,29	37,46

L'indicatore relativo al tasso di smaltimento dei residui attivi/passivi è calcolato tenendo conto delle riscossioni/pagamenti nonché delle variazioni avvenute nel corso dell'esercizio 2020 secondo la seguente formula:

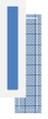
RESIDUI RISCOSSI/PAGATI + VARIAZIONI

\_\_\_\_\_ X 100

RESIDUI A INIZIO ESERCIZIO

Per quanto riguarda le spese correnti la percentuale di smaltimento rispetto al 2019 è aumentata di circa il 10% da ricondurre sia ai maggiori annullamenti sui residui passivi per circa 2,4 milioni di euro sia a maggiori pagamenti per circa 4,9 milioni di euro.

Relativamente alle spese in conto capitale si rileva invece che il decremento del tasso di smaltimento deriva principalmente dal consistente aumento dei residui per investimenti 2019 per i quali non sono ancora state avviate le relative procedure di pagamento.



# RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

MODELLO REFINDE (Art. 37, Comma 1, LETT. a)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2020			2019		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FONDO INIZIALE DI CASSA FONDO FINALE DI CASSA		175.018.621,70	342.810.842,84 405.789.793,81		134.052.582,88	371.971.719,51 342.810.842,84
	<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>						
	<b>UPB 1.01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>						
1.01.01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	1.378.645,70	1.378.645,70	0,00	0,00	0,00
1.01.02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	445,21	0,00	0,00	445,21	0,00	0,00
1.01.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	184.186,81	6.483,50	17.099,05	194.802,36	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>	184.632,02	1.385.129,20	1.395.744,75	195.247,57	0,00	0,00
	<b>UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE</b>						
1.02.01	ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	43.794.281,76	43.794.281,76	0,00	57.212.605,08	57.212.605,08
1.02.02	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	47.712.350,20	34.586.554,45	31.748.948,74	45.525.871,56	40.219.849,47	26.481.800,15
1.02.03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	10.709.248,96	16.701.466,05	8.487.596,76	2.555.257,97	3.569.293,56	3.534.526,02
1.02.04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.762.658,41	3.261.677,86	3.200.452,15	1.707.036,53	3.149.961,36	2.354.513,48
1.02.05	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	139.059,09	292.338,26	266.010,51	112.731,34	329.860,83	318.916,81
	<b>TOTALE ENTRATE DIVERSE</b>	60.323.316,66	98.636.318,38	87.497.289,92	49.900.897,40	104.481.570,30	89.902.361,54
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>60.507.948,68</b>	<b>100.021.447,58</b>	<b>88.893.034,67</b>	<b>50.096.144,97</b>	<b>104.481.570,30</b>	<b>89.902.361,54</b>
	<b>TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>						
2.01.01	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.02	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	661.002,00	661.002,00
2.01.03	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.168.145,03	1.168.145,03
2.01.04	RISCOSSIONE DI CREDITI	7.512.475,29	30.330,88	33.963,99	7.516.108,40	69.164,53	121.456,07
	<b>TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>	7.512.475,29	30.330,88	33.963,99	7.516.108,40	1.898.311,56	1.950.603,10
	<b>UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>						
2.02.01	TRASFERIMENTI DALLO STATO	150.816.810,58	181.873.490,23	106.904.981,29	75.848.301,64	82.997.936,46	34.362.030,92
2.02.02	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	0,00	0,00	5.421.929,12	5.421.929,12	0,00	100.000,00
2.02.03	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	701.652,64	0,00	0,00	701.652,64	0,00	0,00
2.02.04	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	16.782.515,64	14.631.396,73	117.059,14	4.485.678,05	0,00	0,00
	<b>TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>	168.300.978,86	196.504.886,96	112.443.969,55	86.457.561,45	82.997.936,46	34.462.030,92
	<b>UPB 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI</b>						
2.03.01	ASSUNZIONE DI MUTUI	61.575.523,03	15.000.000,00	0,00	46.575.523,03	46.575.523,03	1.285.701,60

MODELLO REFINDE (Art. 37, Comma 1, LETT. a)

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2020			2019		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
2.03.02	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	342.383,01	342.383,01	0,00	225.714,94	225.714,94
	<b>TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI</b>	61.575.523,03	15.342.383,01	342.383,01	46.575.523,03	46.801.237,97	1.511.416,54
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>237.388.977,18</b>	<b>211.877.600,85</b>	<b>112.820.316,55</b>	<b>140.549.192,88</b>	<b>131.697.485,99</b>	<b>37.924.050,56</b>
	<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>						
3.01.01	UPB 3.01 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.971.383,58	11.246.813,57	11.434.476,51	5.521.060,20	10.830.820,43	9.671.303,24
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	4.971.383,58	11.246.813,57	11.434.476,51	5.521.060,20	10.830.820,43	9.671.303,24
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>4.971.383,58</b>	<b>11.246.813,57</b>	<b>11.434.476,51</b>	<b>5.521.060,20</b>	<b>10.830.820,43</b>	<b>9.671.303,24</b>
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	60.507.948,68	100.021.447,58	88.893.034,67	50.096.144,97	104.481.570,30	89.902.361,54
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	237.388.977,18	211.877.600,85	112.820.316,55	140.549.192,88	131.697.485,99	37.924.050,56
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	4.971.383,58	11.246.813,57	11.434.476,51	5.521.060,20	10.830.820,43	9.671.303,24
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>302.868.309,44</b>	<b>323.145.862,00</b>	<b>213.147.827,73</b>	<b>196.166.398,05</b>	<b>247.009.876,72</b>	<b>137.497.715,34</b>

**MODELLO REFINDE (Art. 37, Comma 1, LETT. a)**  
**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2020			2019		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)	Residui alla dell'anno 2019 dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	<b>TITOLO 1 - USCITE CORRENTI</b>						
1.01.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	64.021,20	316.181,33	314.940,95	63.196,67	375.830,88	397.750,41
1.01.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	6.376.630,31	21.717.548,48	21.460.415,81	6.374.442,21	21.303.174,92	19.528.049,43
1.01.03	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.620.198,58	4.078.241,80	3.630.735,51	2.988.059,14	4.292.354,27	4.021.189,67
	<b>TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO</b>	9.060.850,09	26.111.971,61	25.406.092,27	9.425.698,02	25.971.360,07	23.946.989,51
1.02.01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	1.060.997,15	1.733.877,71	1.601.324,12	1.018.810,83	2.072.306,14	2.260.479,66
1.02.02	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	2.547.639,17	10.627.313,11	11.182.292,72	4.212.122,32	10.230.897,15	10.276.745,82
1.02.03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE	565.723,36	1.441.709,79	1.218.720,34	342.743,91	1.130.256,32	931.136,10
	<b>TOTALE INTERVENTI DIVERSI</b>	4.174.359,68	13.802.900,61	14.002.337,18	5.573.677,06	13.433.459,61	13.468.361,58
1.03.01	ONERI FINANZIARI	883.229,59	1.742.564,74	1.656.040,91	865.750,08	2.583.730,97	1.821.815,27
1.03.02	ONERI TRIBUTARI	578.252,76	2.429.319,48	2.294.687,30	555.454,72	2.470.997,09	2.484.143,87
1.03.03	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.610.602,20	16.174.995,33	18.375.945,80	5.580.712,12	14.215.946,63	15.054.318,74
	<b>TOTALE ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>	4.072.084,55	20.346.879,55	22.326.674,01	7.001.916,92	19.270.674,69	19.360.277,88
1.04.01	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.05.01	FONDI ED ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>17.307.294,32</b>	<b>60.261.751,77</b>	<b>61.735.103,46</b>	<b>22.001.292,00</b>	<b>58.675.494,37</b>	<b>56.775.628,97</b>
	<b>TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>						
2.01.01	ACQUISIZIONE DI IMMOBILI E DI OPERE	453.333.269,90	167.228.545,47	58.555.755,30	348.964.232,03	244.683.014,55	83.656.004,06
2.01.02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	16.537.775,32	7.920.146,30	6.716.945,67	15.717.848,04	14.778.694,07	3.042.825,08
2.01.03	PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI	7.558.800,00	8.787.000,00	1.228.200,00	0,00	0,00	0,00
2.01.04	DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE PARTECIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**MODELLO REFINDE (Art. 37, Comma 1, LETT. a)**  
**RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE**

		2020			2019		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)	Residui alla fine dell'esercizio dell'anno 2019	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)
<b>CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"</b>							
2.01.05	TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	122.613,72	374.509,19	411.025,84	170.496,84	556.097,71	385.600,87
2.01.06	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE.	31.963.519,63	21.274.209,92	1.151.640,37	11.887.950,08	11.828.990,08	965.570,00
	<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	509.515.978,57	205.584.410,88	68.063.567,18	376.740.526,99	271.846.796,41	88.050.000,01
2.02.01	RIMBORSO DI MUTUI	0,00	9.443.138,51	9.443.138,51	0,00	10.704.944,01	10.704.944,01
2.02.02	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03	ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	2.489.993,54	342.383,01	71.691,23	2.219.301,76	225.714,94	135.713,04
2.02.04	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRA TE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE</b>	2.489.993,54	9.785.521,52	9.514.829,74	2.219.301,76	10.930.658,95	10.840.657,05
2.03.01	ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>512.005.972,11</b>	<b>215.369.932,40</b>	<b>77.578.396,92</b>	<b>378.959.828,75</b>	<b>282.777.455,36</b>	<b>98.890.657,06</b>
<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>							
3.01.01	USCITE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	4.326.215,12	11.246.813,57	10.855.376,38	3.963.537,26	10.830.820,43	10.992.305,98
	<b>TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	4.326.215,12	11.246.813,57	10.855.376,38	3.963.537,26	10.830.820,43	10.992.305,98
	<b>TOTALE PARTITE DI GIRO</b>	<b>4.326.215,12</b>	<b>11.246.813,57</b>	<b>10.855.376,38</b>	<b>3.963.537,26</b>	<b>10.830.820,43</b>	<b>10.992.305,98</b>
<b>Riepilogo dei titoli</b>							
	<b>TITOLO 1 - USCITE CORRENTI</b>	17.307.294,32	60.261.751,77	61.735.103,46	22.001.292,00	58.675.494,37	56.775.628,97
	<b>TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	512.005.972,11	215.369.932,40	77.578.396,92	378.959.828,75	282.777.455,36	98.890.657,06
	<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>	4.326.215,12	11.246.813,57	10.855.376,38	3.963.537,26	10.830.820,43	10.992.305,98
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>533.639.481,55</b>	<b>286.878.497,74</b>	<b>150.168.876,76</b>	<b>404.924.658,01</b>	<b>352.283.770,16</b>	<b>166.658.592,01</b>



# RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

## ENTRATE

Capitoli		Gestione di Competenza						Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni		Differenze Rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (4 + 5)										
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FONDO INIZIALE DI CASSA FONDO FINALE DI CASSA				342.810.842,84 405.789.793,81		175.018.621,70										
	<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>																
	<b>UPB 1.01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>																
	<u>CATEGORIA 1.01.01 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</u>																
1000	CONTRIBUTO DELLO STATO	0,00	1.380.000,00	1.380.000,00	1.378.645,70	0,00	1.378.645,70	-1.354,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.380.000,00	1.378.645,70	-1.354,30	0,00
1010	CONTRIBUTI SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 1.01.02 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE</u>																
1030	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445,21	0,00	445,21	445,21	0,00	0,00	0,00	0,00	445,21
	<u>CATEGORIA 1.01.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE</u>																
1040	CONTRIBUTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 1.01.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</u>																
1050	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	39.500,00	-33.000,00	6.500,00	6.483,50	0,00	6.483,50	-16,50	194.802,36	10.615,55	184.186,81	194.802,36	0,00	10.000,00	17.099,05	7.099,05	184.186,81
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	39.500,00	1.347.000,00	1.386.500,00	1.385.129,20	0,00	1.385.129,20	-1.370,80	195.247,57	10.615,55	184.632,02	195.247,57	0,00	1.390.000,00	1.395.744,75	5.744,75	184.632,02
	<b>UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE</b>																
	<u>CATEGORIA 1.02.01 - ENTRATE TRIBUTARIE</u>																
1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE	31.000.000,00	-4.650.000,00	26.350.000,00	26.257.668,65	0,00	26.257.668,65	-92.331,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.350.000,00	26.257.668,65	-92.331,35	0,00
1120	TASSA ANCORAGGIO	19.000.000,00	-5.200.000,00	13.800.000,00	14.212.453,39	0,00	14.212.453,39	412.453,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.800.000,00	14.212.453,39	412.453,39	0,00
1130	TASSA ERARIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1140	SOVRATTASSA MERCI	2.000.000,00	-750.000,00	1.250.000,00	1.252.859,18	0,00	1.252.859,18	2.859,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250.000,00	1.252.859,18	2.859,18	0,00
1150	ADDIZIONALE SOVRATTASSA MERCI PER SECURITY	2.500.000,00	-400.000,00	2.100.000,00	2.071.300,54	0,00	2.071.300,54	-28.699,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100.000,00	2.071.300,54	-28.699,46	0,00
	<u>CATEGORIA 1.02.02 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</u>																
1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	665.000,00	270.000,00	935.000,00	702.550,12	102.159,24	804.709,36	-130.290,64	249.985,60	155.188,60	94.797,00	249.985,60	0,00	1.030.000,00	857.738,72	-172.261,28	196.956,24
1220	CANONI DEMANIALI	37.245.000,00	-3.105.000,00	34.140.000,00	13.579.285,99	20.106.904,94	33.686.190,93	-453.809,07	44.594.701,66	17.176.112,22	26.772.923,22	43.949.035,44	-645.666,22	37.700.000,00	30.755.398,21	-6.944.601,79	46.879.828,16
1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	100.500,00	0,00	100.500,00	47.981,15	47.673,01	95.654,16	-4.845,84	681.184,30	87.830,66	587.892,79	675.723,45	-5.460,85	185.000,00	135.811,81	-49.188,19	635.565,80
1240	ALTRI REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 1.02.03 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</u>																
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	8.070.000,00	8.114.000,00	16.184.000,00	7.263.144,78	9.438.321,27	16.701.466,05	517.466,05	2.555.257,97	1.224.451,98	1.270.927,69	2.495.379,67	-59.878,30	8.760.000,00	8.487.596,76	-272.403,24	10.709.248,96
	<u>CATEGORIA 1.02.04 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>																
1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	800.000,00	0,00	800.000,00	406.598,01	419.670,84	826.268,85	26.268,85	790.449,66	302.625,53	484.862,75	787.488,28	-2.961,38	875.000,00	709.223,54	-165.776,46	904.533,59
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	1.877.000,00	698.000,00	2.575.000,00	2.295.327,57	140.081,44	2.435.409,01	-139.590,99	916.586,87	195.901,04	718.043,38	913.944,42	-2.642,45	2.590.000,00	2.491.228,61	-98.771,39	858.124,82
	<u>CATEGORIA 1.02.05 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</u>																
1510	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	0,00	225.000,00	225.000,00	153.279,17	139.059,09	292.338,26	67.338,26	112.731,34	112.731,34	0,00	112.731,34	0,00	336.000,00	266.010,51	-69.989,49	139.059,09
1520	PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	103.257.500,00	-4.798.000,00	98.459.500,00	68.242.448,55	30.393.869,83	98.636.318,38	176.818,38	49.900.897,40	19.254.841,37	29.929.446,83	49.184.288,20	-716.609,20	94.976.000,00	87.497.289,92	-7.478.710,08	60.323.316,66
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>103.297.000,00</b>	<b>-3.451.000,00</b>	<b>99.846.000,00</b>	<b>69.627.577,75</b>	<b>30.393.869,83</b>	<b>100.021.447,58</b>	<b>175.447,58</b>	<b>50.096.144,97</b>	<b>19.265.456,92</b>	<b>30.114.078,85</b>	<b>49.379.535,77</b>	<b>-716.609,20</b>	<b>96.366.000,00</b>	<b>88.893.034,67</b>	<b>-7.472.965,33</b>	<b>60.507.948,68</b>
	<b>TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>																
	<b>UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI</b>																

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

## ENTRATE

Capitoli		Gestione di Competenza						Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni		Differenze Rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (4 + 5)										
2110	CATEGORIA 2.01.01 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DI DIRITTI REALI ALIENAZIONI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2210	CATEGORIA 2.01.02 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2310	CATEGORIA 2.01.03 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI E VALORI MOBILIARI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2410	CATEGORIA 2.01.04 - RISCOSSIONE DI CREDITI PRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2440	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	412.383,83	0,00	412.383,83	412.383,83	0,00	0,00	0,00	0,00	412.383,83
2460	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	91.000,00	0,00	91.000,00	30.330,88	0,00	30.330,88	-60.669,12	7.103.724,57	3.633,11	7.100.091,46	7.103.724,57	0,00	97.000,00	33.963,99	-63.036,01	7.100.091,46
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	91.000,00	0,00	91.000,00	30.330,88	0,00	30.330,88	-60.669,12	7.516.108,40	3.633,11	7.512.475,29	7.516.108,40	0,00	97.000,00	33.963,99	-63.036,01	7.512.475,29
	<b>UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>																
2514	CATEGORIA 2.02.01 - TRASFERIMENTI DALLO STATO CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE	153.015.000,00	-1.135.000,00	151.880.000,00	55.321.536,70	96.551.953,53	151.873.490,23	-6.509,77	75.848.301,64	51.583.444,59	24.264.857,05	75.848.301,64	0,00	98.550.000,00	106.904.981,29	8.354.981,29	120.816.810,58
2515	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INTER-VENTI DI ADEGUAMENTO DEI PORTI ART.18BIS	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	0,00	-30.000.000,00	30.000.000,00
2520	DEVOLUZIONE DEL 50% DELLA TASSA SUPPLEMENTARE DI ANCORAGGIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2530	DEVOLUZIONE DELLA TASSA PASSEGGERI A NUOVE OPERE DI AMPLIAMENTO DEL PORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2540	CONTRIBUTO DELLO STATO PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2610	CATEGORIA 2.02.02 - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.421.929,12	5.421.929,12	0,00	5.421.929,12	0,00	5.421.929,12	5.421.929,12	0,00	0,00
2710	CATEGORIA 2.02.03 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701.652,64	0,00	701.652,64	701.652,64	0,00	0,00	0,00	0,00	701.652,64
2810	CATEGORIA 2.02.04 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	14.150.000,00	485.000,00	14.635.000,00	93.430,99	14.537.965,74	14.631.396,73	-3.603,27	4.485.678,05	23.628,15	2.244.549,90	2.268.178,05	-2.217.500,00	455.000,00	117.059,14	-337.940,86	16.782.515,64
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	167.165.000,00	29.350.000,00	196.515.000,00	55.414.967,69	141.089.919,27	196.504.886,96	-10.113,04	86.457.561,45	57.029.001,86	27.211.059,59	84.240.061,45	-2.217.500,00	134.426.929,12	112.443.969,55	-21.982.959,57	168.300.978,86
	<b>UPB 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI</b>																
2910	CATEGORIA 2.03.01 - ASSUNZIONE DI MUTUI OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	16.500.000,00	-1.500.000,00	15.000.000,00	0,00	15.000.000,00	15.000.000,00	0,00	46.575.523,03	0,00	46.575.523,03	46.575.523,03	0,00	0,00	0,00	0,00	61.575.523,03
2960	CATEGORIA 2.03.02 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	600.000,00	0,00	600.000,00	342.383,01	0,00	342.383,01	-257.616,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600.000,00	342.383,01	-257.616,99	0,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	17.100.000,00	-1.500.000,00	15.600.000,00	342.383,01	15.000.000,00	15.342.383,01	-257.616,99	46.575.523,03	0,00	46.575.523,03	46.575.523,03	0,00	600.000,00	342.383,01	-257.616,99	61.575.523,03
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>184.356.000,00</b>	<b>27.850.000,00</b>	<b>212.206.000,00</b>	<b>55.787.681,58</b>	<b>156.089.919,27</b>	<b>211.877.600,85</b>	<b>-328.399,15</b>	<b>140.549.192,88</b>	<b>57.032.634,97</b>	<b>81.299.057,91</b>	<b>138.331.692,88</b>	<b>-2.217.500,00</b>	<b>135.123.929,12</b>	<b>112.820.316,55</b>	<b>-22.303.612,57</b>	<b>237.388.977,18</b>
	<b>TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO</b>																
	<b>UPB 3.01 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>																
	CATEGORIA 3.01.01 - ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

## ENTRATE

Capitoli		Gestione di Competenza						Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni		Differenze Rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (4 + 5)										
3110	RITENUTE ERARIALI	5.680.000,00	0,00	5.680.000,00	4.660.899,84	792.846,77	5.453.746,61	-226.253,39	874.183,50	874.183,50	0,00	874.183,50	0,00	5.455.000,00	5.535.083,34	80.083,34	792.846,77
3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	1.880.000,00	0,00	1.880.000,00	1.393.864,38	295.560,09	1.689.424,47	-190.575,53	284.419,11	284.419,11	0,00	284.419,11	0,00	1.795.000,00	1.678.283,49	-116.716,51	295.560,09
3130	RITENUTE DIVERSE	3.140.000,00	-40.000,00	3.100.000,00	2.385.480,44	24.313,10	2.409.793,54	-690.206,46	36.219,69	35.954,10	265,59	36.219,69	0,00	3.025.000,00	2.421.434,54	-603.565,46	24.578,69
3140	I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	246.426,56	20.229,41	219.551,09	239.780,50	-6.646,06	30.000,00	20.229,41	-9.770,59	219.551,09
3150	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	78.000,00	0,00	78.000,00	7.266,16	33.659,48	40.925,64	-37.074,36	58.544,46	32.053,23	26.491,23	58.544,46	0,00	60.000,00	39.319,39	-20.680,61	60.150,71
3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	0,00	690.000,00	690.000,00	610.954,52	29.333,25	640.287,77	-49.712,23	2.380,27	0,00	2.380,27	2.380,27	0,00	670.000,00	610.954,52	-59.045,48	31.713,52
3161	VERSAMENTO FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.275.000,00	0,00	1.275.000,00	687.371,66	250.583,47	937.955,13	-337.044,87	3.354.369,16	403.841,22	2.884.743,62	3.288.584,84	-65.784,32	1.570.000,00	1.091.212,88	-478.787,12	3.135.327,09
3190	PARTITE IN SOSPESO	350.000,00	0,00	350.000,00	27.327,41	47.353,00	74.680,41	-275.319,59	664.517,45	10.631,53	364.302,62	374.934,15	-289.583,30	220.000,00	37.958,94	-182.041,06	411.655,62
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		12.403.000,00	650.000,00	13.053.000,00	9.773.164,41	1.473.649,16	11.246.813,57	-1.806.186,43	5.521.060,20	1.661.312,10	3.497.734,42	5.159.046,52	-362.013,68	12.825.000,00	11.434.476,51	-1.390.523,49	4.971.383,58
TOTALE PARTITE DI GIRO		12.403.000,00	650.000,00	13.053.000,00	9.773.164,41	1.473.649,16	11.246.813,57	-1.806.186,43	5.521.060,20	1.661.312,10	3.497.734,42	5.159.046,52	-362.013,68	12.825.000,00	11.434.476,51	-1.390.523,49	4.971.383,58
Riepilogo dei titoli																	
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI		103.297.000,00	-3.451.000,00	99.846.000,00	69.627.577,75	30.393.869,83	100.021.447,58	175.447,58	50.096.144,97	19.265.456,92	30.114.078,85	49.379.535,77	-716.609,20	96.366.000,00	88.893.034,67	-7.472.965,33	60.507.948,68
TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		184.356.000,00	27.850.000,00	212.206.000,00	55.787.681,58	156.089.919,27	211.877.600,85	-328.399,15	140.549.192,88	57.032.634,97	81.299.057,91	138.331.692,88	-2.217.500,00	135.123.929,12	112.820.316,55	-22.303.612,57	237.388.977,18
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO		12.403.000,00	650.000,00	13.053.000,00	9.773.164,41	1.473.649,16	11.246.813,57	-1.806.186,43	5.521.060,20	1.661.312,10	3.497.734,42	5.159.046,52	-362.013,68	12.825.000,00	11.434.476,51	-1.390.523,49	4.971.383,58
TOTALE GENERALE ENTRATE		300.056.000,00	25.049.000,00	325.105.000,00	135.188.423,74	187.957.438,26	323.145.862,00	-1.959.138,00	196.166.398,05	77.959.403,99	114.910.871,18	192.870.275,17	-3.296.122,88	244.314.929,12	213.147.827,73	-31.167.101,39	302.868.309,44



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

**RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE**

**USCITE**

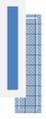
Codice	Capitoli Denominazione	Gestione di Competenza						Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Passivi al termine dell'esercizio	
		Previsioni			Somme Impegnate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Pagamenti		Differenze Rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni	Finali	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato										
1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (4 + 5)	7 = (6 - 3)	8	9	10	11 = (9 + 10)	12 = (11 - 8)	13	14 = (4 + 9)	15 (14 - 13)			
4540	SPESA PER UTENZE PORTUALI	1.302.000,00	-238.000,00	1.064.000,00	547.409,35	299.168,17	846.577,52	-217.422,48	671.239,07	214.706,14	39.227,23	253.933,37	-417.305,70	1.195.000,00	762.115,49	-432.884,51	338.395,40
4550	SPESA PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	20.000,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	1.250,00	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00
4560	SPESA PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	6.236.000,00	-124.000,00	6.112.000,00	5.177.998,26	893.220,07	6.071.218,33	-40.781,67	1.839.033,53	1.098.229,17	48.610,92	1.146.840,09	-692.193,44	6.600.000,00	6.276.227,43	-323.772,57	941.830,99
4570	SPESA PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	4.353.000,00	-138.000,00	4.215.000,00	2.454.022,80	1.255.494,46	3.709.517,26	-505.482,74	1.700.599,72	1.688.677,00	11.918,32	1.700.595,32	-4,40	5.570.000,00	4.142.699,80	-1.427.300,20	1.267.412,78
CATEGORIA 1.12.03 - POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE																	
4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	1.150.000,00	-327.900,00	822.100,00	331.164,14	466.844,41	798.008,55	-24.091,45	163.755,04	156.415,00	7.330,04	163.745,04	-10,00	955.000,00	487.579,14	-467.420,86	474.174,45
4590	SPESA PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	1.105.000,00	-407.000,00	698.000,00	552.152,33	91.548,91	643.701,24	-54.298,76	178.988,87	178.988,87	0,00	178.988,87	0,00	780.000,00	731.141,20	-48.858,80	91.548,91
<b>INTERVENTI DIVERSI</b>		<b>17.417.000,00</b>	<b>-1.752.900,00</b>	<b>15.664.100,00</b>	<b>10.143.023,94</b>	<b>3.659.876,67</b>	<b>13.802.900,61</b>	<b>-1.861.199,39</b>	<b>5.573.677,06</b>	<b>3.859.313,24</b>	<b>514.483,01</b>	<b>4.373.796,25</b>	<b>-1.199.880,81</b>	<b>18.436.250,00</b>	<b>14.002.337,18</b>	<b>-4.433.912,82</b>	<b>4.174.359,68</b>
<b>UPB 1.13 - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>																	
CATEGORIA 1.13.01 - ONERI FINANZIARI																	
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	2.864.000,00	-914.000,00	1.950.000,00	1.654.288,52	88.276,22	1.742.564,74	-207.435,26	865.750,08	1.752,39	794.953,37	796.705,76	-69.044,32	1.930.000,00	1.656.040,91	-273.959,09	883.229,59
CATEGORIA 1.13.02 - ONERI TRIBUTARI																	
4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	2.903.000,00	-258.000,00	2.645.000,00	1.889.717,33	539.602,15	2.429.319,48	-215.680,52	555.454,72	404.969,97	38.650,61	443.620,58	-111.834,14	3.000.000,00	2.294.687,30	-705.312,70	578.252,76
CATEGORIA 1.13.03 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOGL																	
4620	SPESA PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	25.045.000,00	-16.088.000,00	8.957.000,00	1.908.568,20	1.590.121,27	3.498.689,47	-5.458.310,53	4.811.836,59	3.463.798,80	589.678,16	4.053.476,96	-758.359,63	7.450.000,00	5.372.367,00	-2.077.633,00	2.179.799,43
4630	ONERI VARI STRAORDINARI	1.976.000,00	194.700,00	2.170.700,00	2.170.628,57	0,00	2.170.628,57	-71,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.170.700,00	2.170.628,57	-71,43	0,00
4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.17 COMMA 15BIS DELLA LEGGE 84/84	5.000.000,00	-927.000,00	4.073.000,00	2.725.375,67	359.912,14	3.085.287,81	-987.712,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.073.000,00	2.725.375,67	-1.347.624,33	359.912,14
4650	TRASFERIMENTI AD ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,00	500.000,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
4660	SPESA CORRENTE DECRETO GENOVA	5.350.000,00	-2.195.000,00	3.155.000,00	2.980.578,85	70.890,63	3.051.469,48	-103.530,52	268.875,53	258.075,71	0,00	258.075,71	-10.799,82	3.375.000,00	3.238.654,56	-136.345,44	70.890,63
4670	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.199 COMMA 1b D.L. 34/2020	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	3.868.920,00	0,00	3.868.920,00	-131.080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000.000,00	3.868.920,00	-131.080,00	0,00
<b>ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE</b>		<b>43.638.000,00</b>	<b>-16.187.300,00</b>	<b>27.450.700,00</b>	<b>17.698.077,14</b>	<b>2.648.802,41</b>	<b>20.346.879,55</b>	<b>-7.103.820,45</b>	<b>7.001.916,92</b>	<b>4.628.596,87</b>	<b>1.423.282,14</b>	<b>6.051.879,01</b>	<b>-950.037,91</b>	<b>26.998.700,00</b>	<b>22.326.674,01</b>	<b>-4.672.025,99</b>	<b>4.072.084,55</b>
<b>UPB 1.15 - ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI</b>																	
CATEGORIA 1.15.01 - FONDI ED ACCANTONAMENTI																	
4810	FONDO DI RISERVA	250.000,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4820	FONDO ACCANTONAMENTO PER RISCHI ED ONER	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI</b>		<b>250.000,00</b>	<b>-250.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>		<b>92.682.700,00</b>	<b>-21.037.700,00</b>	<b>71.645.000,00</b>	<b>46.250.363,52</b>	<b>14.011.388,25</b>	<b>60.261.751,77</b>	<b>-11.383.248,23</b>	<b>22.001.292,00</b>	<b>15.484.739,94</b>	<b>3.295.906,07</b>	<b>18.780.646,01</b>	<b>-3.220.645,99</b>	<b>76.668.800,00</b>	<b>61.735.103,46</b>	<b>-14.933.696,54</b>	<b>17.307.294,32</b>
<b>TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>																	
<b>UPB 2.21 - INVESTIMENTI</b>																	
5110	OPERE E FABBRICATI	264.400.000,00	-59.095.000,00	205.305.000,00	973.906,87	145.698.770,45	146.672.677,32	-58.632.322,68	95.327.595,05	13.363.558,10	80.890.569,54	94.254.127,64	-1.073.467,41	30.000.000,00	14.337.464,97	-15.662.535,03	226.589.339,99
5114	OPERE E FABBRICATI (FINANZIAMENTI STATALI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	228.494.944,02	36.128.197,18	190.936.500,74	227.064.697,92	-1.430.246,10	43.850.000,00	36.128.197,18	-7.721.802,82	190.936.500,74
5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	31.500.000,00	-10.450.000,00	21.050.000,00	548.868,76	19.940.988,84	20.489.857,60	-560.142,40	15.543.852,42	5.980.429,99	7.765.201,44	13.745.631,43	-1.798.220,99	15.120.000,00	6.529.298,75	-8.590.701,25	27.706.190,28
5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	4.055.000,00	-3.838.000,00	217.000,00	66.010,55	0,00	66.010,55	-150.989,45	456.705,71	334.962,42	119.925,49	454.887,91	-1.817,80	520.000,00	400.972,97	-119.027,03	119.925,49
5122	FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.141.134,83	1.159.821,43	7.981.313,40	9.141.134,83	0,00	1.160.000,00	1.159.821,43	-178,57	7.981.313,40
CATEGORIA 2.21.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE																	
5210	IMPIANTI PORTUALI E MEZZI FERROVIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.738,25	954,00	13.784,25	14.738,25	0,00	1.000,00	954,00	-46,00	13.784,25
5211	MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI E MEZZI FERROVIARI	400.000,00	-140.000,00	260.000,00	257.823,52	0,00	257.823,52	-2.176,48	1.059.129,60	1.057.966,00	0,00	1.057.966,00	-1.163,60	1.316.000,00	1.315.789,52	-210,48	0,00
5214	IMPIANTI PORTUALI (FINANZIAMENTI STATALI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5220	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	3.887.000,00	-3.095.000,00	792.000,00	169.319,38	545.543,99	714.863,37	-77.136,63	982.569,34	714.242,27	53.778,34	768.020,61	-214.548,73	1.405.000,00	883.561,65	-521.438,35	599.322,33
5224	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI (FINANZIAMENTI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	780.000,00	-534.000,00	246.000,00	9.295,02	143.847,98	153.143,00	-92.857,00	247.705,86	232.277,49	12.855,39	245.132,88	-2.572,98	425.000,00	241.572,51	-183.427,49	156.703,37
5240	ACQUISIZIONE DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	21.980.000,00	-13.295.000,00	8.685.000,00	723.070,40	6.071.246,01	6.794.316,41	-1.890.683,59	13.413.704,99	3.551.997,59	9.696.719,36	13.248.716,95	-164.988,04	7.585.000,00	4.275.067,99	-3.309.932,01	15.767.965,37
CATEGORIA 2.21.03 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI																	
5310	SOTTOSCRIZIONI ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	0,00	2.047.000,00	2.047.000,00	1.228.200,00	818.800,00	2.047.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.047.000,00	1.228.200,00	-818.800,00	818.800,00
5320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI	0,00	6.800.000,00	6.800.000,00	0,00	6.740.000,00	6.740.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.740.000,00
5330	ACQUISTO DI TITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CATEGORIA 2.21.04 - DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE																	

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

## RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

## USCITE

Capitoli		Gestione di Competenza						Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Passivi al termine dell'esercizio	
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Pagamenti		Differenze Rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni	Finali	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato										
		1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (4 + 5)										
	PARTECIPAZIONI																
5420	VERSAMENTI SU DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5450	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5460	CONCESSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5510	CATEGORIA 2.21.05 - TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	865.000,00	-455.000,00	410.000,00	267.609,19	106.900,00	374.509,19	-35.490,81	170.496,84	143.416,65	15.713,72	159.130,37	-11.366,47	545.000,00	411.025,84	-133.974,16	122.613,72
5580	CATEGORIA 2.21.06 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	22.150.000,00	-870.000,00	21.280.000,00	233.642,00	21.040.567,92	21.274.209,92	-5.790,08	11.887.950,08	917.998,37	10.922.951,71	11.840.950,08	-47.000,00	12.800.000,00	1.151.640,37	-11.648.359,63	31.963.519,63
	INVESTIMENTI	350.017.000,00	-82.925.000,00	267.092.000,00	4.477.745,69	201.106.665,19	205.584.410,88	-61.507.589,12	376.740.526,99	63.585.821,49	308.409.313,38	371.995.134,87	-4.745.392,12	116.774.000,00	68.063.567,18	-48.710.432,82	509.515.978,57
	UPB 2.22 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE																
	CATEGORIA 2.22.01 - RIMBORSO DI MUTUI																
5610	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	10.450.000,00	-806.000,00	9.644.000,00	9.443.138,51	0,00	9.443.138,51	-200.861,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.644.000,00	9.443.138,51	-200.861,49	0,00
	CATEGORIA 2.22.02 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE																
5710	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5810	CATEGORIA 2.22.03 - ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	600.000,00	0,00	600.000,00	27.346,00	315.037,01	342.383,01	-257.616,99	2.219.301,76	44.345,23	2.174.956,53	2.219.301,76	0,00	655.000,00	71.691,23	-583.308,77	2.489.993,54
	CATEGORIA 2.22.04 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE IN CONTO CAPITALE																
5910	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	11.050.000,00	-806.000,00	10.244.000,00	9.470.484,51	315.037,01	9.785.521,52	-458.478,48	2.219.301,76	44.345,23	2.174.956,53	2.219.301,76	0,00	10.299.000,00	9.514.829,74	-784.170,26	2.489.993,54
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	361.067.000,00	-83.731.000,00	277.336.000,00	13.948.230,20	201.421.702,20	215.369.932,40	-61.966.067,60	378.959.828,75	63.630.166,72	310.584.269,91	374.214.436,63	-4.745.392,12	127.073.000,00	77.578.396,92	-49.494.603,08	512.005.972,11
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																
	UPB 3.31 - USCITE PER PARTITE DI GIRO																
	CATEGORIA 3.31.01 - USCITE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																
6110	RITENUTE ERARIALI	5.680.000,00	0,00	5.680.000,00	4.969.611,01	484.135,60	5.453.746,61	-226.253,39	690.488,84	690.488,84	0,00	690.488,84	0,00	5.920.000,00	5.660.099,85	-259.900,15	484.135,60
6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	1.880.000,00	0,00	1.880.000,00	1.503.083,16	186.341,31	1.689.424,47	-190.575,53	186.922,35	186.921,91	0,00	186.921,91	-0,44	1.920.000,00	1.690.005,07	-229.994,93	186.341,31
6130	RITENUTE DIVERSE	3.140.000,00	-40.000,00	3.100.000,00	2.103.225,93	306.567,61	2.409.793,54	-690.206,46	223.582,68	223.582,68	0,00	223.582,68	0,00	3.210.000,00	2.326.808,61	-883.191,39	306.567,61
6140	I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6150	ANTICIPAZIONI DELL'ENTE AL PERSONALE	78.000,00	0,00	78.000,00	40.925,64	0,00	40.925,64	-37.074,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	78.000,00	40.925,64	-37.074,36	0,00
6160	FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	0,00	690.000,00	690.000,00	0,00	640.287,77	640.287,77	-49.712,23	583.283,85	0,00	583.283,85	583.283,85	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00	1.223.571,62
6161	FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	1.275.000,00	0,00	1.275.000,00	750.297,20	187.657,93	937.955,13	-337.044,87	2.181.388,81	268.927,98	1.883.873,01	2.152.800,99	-28.587,82	1.630.000,00	1.019.225,18	-610.774,82	2.071.530,94
6190	PARTITE IN SOSPESO	350.000,00	0,00	350.000,00	32.233,55	42.446,86	74.680,41	-275.319,59	97.870,73	86.078,48	11.621,18	97.699,66	-171,07	190.000,00	118.312,03	-71.687,97	54.068,04
	USCITE PER PARTITE DI GIRO	12.403.000,00	650.000,00	13.053.000,00	9.399.376,49	1.847.437,08	11.246.813,57	-1.806.186,43	3.963.537,26	1.455.999,89	2.478.778,04	3.934.777,93	-28.759,33	12.988.000,00	10.855.376,38	-2.132.623,62	4.326.215,12
	TOTALE PARTITE DI GIRO	12.403.000,00	650.000,00	13.053.000,00	9.399.376,49	1.847.437,08	11.246.813,57	-1.806.186,43	3.963.537,26	1.455.999,89	2.478.778,04	3.934.777,93	-28.759,33	12.988.000,00	10.855.376,38	-2.132.623,62	4.326.215,12
	Riepilogo dei titoli																
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	92.682.700,00	-21.037.700,00	71.645.000,00	46.250.363,52	14.011.388,25	60.261.751,77	-11.383.248,23	22.001.292,00	15.484.739,94	3.295.906,07	18.780.646,01	-3.220.645,99	76.668.800,00	61.735.103,46	-14.933.696,54	17.307.294,32
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	361.067.000,00	-83.731.000,00	277.336.000,00	13.948.230,20	201.421.702,20	215.369.932,40	-61.966.067,60	378.959.828,75	63.630.166,72	310.584.269,91	374.214.436,63	-4.745.392,12	127.073.000,00	77.578.396,92	-49.494.603,08	512.005.972,11
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	12.403.000,00	650.000,00	13.053.000,00	9.399.376,49	1.847.437,08	11.246.813,57	-1.806.186,43	3.963.537,26	1.455.999,89	2.478.778,04	3.934.777,93	-28.759,33	12.988.000,00	10.855.376,38	-2.132.623,62	4.326.215,12
	TOTALE GENERALE USCITE	466.152.700,00	-104.118.700,00	362.034.000,00	69.597.970,21	217.280.527,53	286.878.497,74	-75.155.502,26	404.924.658,01	80.570.906,55	316.358.954,02	396.929.860,57	-7.994.797,44	216.729.800,00	150.168.876,76	-66.560.923,24	533.639.481,55



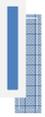
# **RIEPILOGO PER TITOLI E UNITA' PREVISIONALI DI BASE**

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

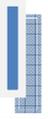
ENTRATE	anno 2020		anno 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	1.385.129,20	1.395.744,75	0,00	0,00
- Entrate diverse	98.636.318,38	87.497.289,92	104.481.570,30	89.902.361,54
<b>A) Totale Entrate Correnti</b>	<b>100.021.447,58</b>	<b>88.893.034,67</b>	<b>104.481.570,30</b>	<b>89.902.361,54</b>
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	30.330,88	33.963,99	1.898.311,56	1.950.603,10
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	196.504.886,96	112.443.969,55	82.997.936,46	34.462.030,92
- Entrate derivanti da accensioni di prestiti (F)	15.342.383,01	342.383,01	46.801.237,97	1.511.416,54
<b>B) Totale Entrate c/capitale</b>	<b>211.877.600,85</b>	<b>112.820.316,55</b>	<b>131.697.485,99</b>	<b>37.924.050,56</b>
C) Entrate per partite di giro	11.246.813,57	11.434.476,51	10.830.820,43	9.671.303,24
<b>(A+B+C) Totale Entrate</b>	<b>323.145.862,00</b>	<b>213.147.827,73</b>	<b>247.009.876,72</b>	<b>137.497.715,34</b>
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	105.273.893,44	29.160.876,67
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>323.145.862,00</b>	<b>213.147.827,73</b>	<b>352.283.770,16</b>	<b>166.658.592,01</b>

USCITE	anno 2020		anno 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Spese di funzionamento	26.111.971,61	25.406.092,27	25.971.360,07	23.946.989,51
- Interventi diversi	13.802.900,61	14.002.337,18	13.433.459,61	13.468.361,58
- Oneri comuni di parte corrente	20.346.879,55	22.326.674,01	19.270.674,69	19.360.277,88
- Unità per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per rischi e oneri	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>A1) Totale Uscite Correnti</b>	<b>60.261.751,77</b>	<b>61.735.103,46</b>	<b>58.675.494,37</b>	<b>56.775.628,97</b>
- Investimenti	205.584.410,88	68.063.567,18	271.846.796,41	88.050.000,01
- Oneri comuni in conto capitale	9.785.521,52	9.514.829,74	10.930.658,95	10.840.657,05
- Accantonamenti per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B1) Totale uscite c/capitale</b>	<b>215.369.932,40</b>	<b>77.578.396,92</b>	<b>282.777.455,36</b>	<b>98.890.657,06</b>
C1) Uscite per partite di giro	11.246.813,57	10.855.376,38	10.830.820,43	10.992.305,98
<b>(A1+B1+C1) Totale Uscite</b>	<b>286.878.497,74</b>	<b>150.168.876,76</b>	<b>352.283.770,16</b>	<b>166.658.592,01</b>
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	36.267.364,26	62.978.950,97	0,00	0,00
<b>Totale a Pareggio</b>	<b>323.145.862,00</b>	<b>213.147.827,73</b>	<b>352.283.770,16</b>	<b>166.658.592,01</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2020		anno 2019	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-Quote in c/capitale debiti in scadenza) <b>Situazione finanziaria</b>	30.316.557,30	17.714.792,70	35.101.131,92	22.421.788,56
(B-B1) <b>Saldo movimenti in c/capitale</b>	-3.492.331,55	35.241.919,63	-151.079.969,37	-60.966.606,50
(A+B-F) - (A1+B1) <b>Indebitamento/Accreditamento netto</b>	20.924.981,25	62.057.467,83	-152.075.131,41	-29.351.290,47
(A+B) - (A1+B1) <b>Saldo netto da finanziare/impiegare</b>	36.267.364,26	62.399.850,84	-105.273.893,44	-27.839.873,93
(A+B+C) - (A1+B1+C1) <b>Saldo complessivo</b>	36.267.364,26	62.978.950,97	-105.273.893,44	-29.160.876,67



# SITUAZIONE AMMINISTRATIVA



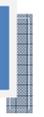
MODELLO (Art. 42, Comma 2)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2020			
Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			342.810.842,84
Riscossioni	in c/competenza	135.188.423,74	
	in c/residui	77.959.403,99	213.147.827,73
Pagamenti			
	in c/competenza	69.597.970,21	
	in c/residui	80.570.906,55	150.168.876,76
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			405.789.793,81
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	114.910.871,18	
	dell'esercizio	187.957.438,26	302.868.309,44
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	316.358.954,02	
	dell'esercizio	217.280.527,53	533.639.481,55
Avanzo/Disavanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			175.018.621,70
La composizione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2020 risulta la seguente			
Parte vincolata			94.928.054,79
	Risorse dell'Avanzo con vincolo di destinazione		94.928.054,79
Parte Disponibile			80.090.566,91
Totale Risultato di amministrazione			175.018.621,70

<b>Esercizio 2020 - Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione</b>	<b>Importo</b>
Decreto Genova quota 2018	6.521.692,64
Decreto Genova quota 2019	15.969.112,30
Rimborso assicurativo dei danni causati dalla mareggiata ottobre 2018 accertato nel 2019	650.376,00
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anni 2013-2018	5.286.176,14
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94) come meglio specificato al punto 1)	5.200.007,19
Legge 43/05	184.304,37
Fondo vittime amianto	7.860.001,44
Contributo ASPI viadotto Voltri	14.123.582,74
Avanzo vincolato per acquisizione immobili area "Gheia " Savona.	830.000,00
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	2.215.915,62
Avanzo derivante dalla vendita area ex Colisa	2.488.816,89
Mutuo BEI 146/2012-159/2013	3.178.912,64
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	795.651,55
Contributo Legge 388/2000	1.576.224,40
Mutuo Depfa 119/2008	152.391,98
Contributo Stato per interventi di manutenzione e riparazione dei porti	115.789,94
Interessi riconosciuti con sentenza del consiglio di Stato n.3202 del 29/5/2012 di cui all'accordo di Cornigliano	33.262,71
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto INES	2.433.500,00
Risorse derivanti da contributi comunitari da destinare ad investimenti	1.473.530,80
Altre Leggi di finanziamento Statale	1.673.422,18
Tasse portuali destinate ad investimenti	1.656.042,99
Premio Eccellenza e Superminimi	100.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	66.437,32
Versamento sentenza Corte dei Conti n.262/2019	153.807,19
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	23.499,69
Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) ai sensi art. 2346 comma 6 cc	3.960.000,00
Legge 145 quota 2018	13.749.642,61
Legge 145 quota 2021	2.221.655,56
Contributi UE progetti Gramas-Impatti No - Rumble - GNL Facile	159.272,90
Contributo della Comunità Europea progetto E-Bridge	75.025,00
<b>Totale avanzo vincolato da destinare ad opere</b>	<b>94.928.054,79</b>

<b>1) suddivisione sovrattassa merci per anno di formazione</b>	
Sovrattassa 2003-2014	1.889.129,68
Sovrattassa 2015	1.329.958,92
Sovrattassa 2016	360.970,85
Sovrattassa 2017	177.978,65
Sovrattassa 2018	-
Sovrattassa 2019	722.190,76
Sovrattassa 2020	719.778,33
<b>Totale</b>	<b>5.200.007,19</b>



# NOTA INTEGRATIVA

**BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2020**  
**NOTA INTEGRATIVA**

### **Premessa**

La nota integrativa, redatta in conformità agli schemi previsti dagli articoli 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2427 e seguenti del Codice Civile, costituisce parte integrante del bilancio che è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico Generale e Conto Economico Commerciale.

Ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei dati di bilancio.

### **Criteri di valutazione**

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

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

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

### **Immobilizzazioni immateriali**

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

## **Immobilizzazioni materiali**

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

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

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

## **Immobilizzazioni finanziarie**

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

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

## **Crediti e residui attivi**

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

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

Sulla base di questa espressa previsione normativa i crediti dell'Ente vengono pertanto iscritti al valore nominale e rappresentano principalmente i residui attivi iscritti nel rendiconto finanziario. Il valore nominale dei crediti è rettificato tramite un Fondo di svalutazione per tenere conto delle inesigibilità ragionevolmente prevedibili.

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

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

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

### **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

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

### **Rimanenze**

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

### **Disponibilità liquide**

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

## **Ratei e Risconti**

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

## **Poste di patrimonio netto**

Sono valutate al valore nominale.

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

## **Fondo per rischi e oneri**

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

## **Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato**

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

## **Debiti e residui passivi**

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



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

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

### **Conti d'ordine**

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

\*\*\*\*\*

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

**STATO PATRIMONIALE**
**ATTIVITA'**
**B. IMMOBILIZZAZIONI (€ 1.463.530.453,65)**

Le immobilizzazioni si distinguono in:

- immobilizzazioni immateriali
- immobilizzazioni materiali
- immobilizzazioni finanziarie

Tra le immobilizzazioni materiali o immateriali sono state appostate le costruzioni in corso, corrispondenti ad impegni per investimenti non ancora realizzati. La valutazione delle immobilizzazioni in corso, sia nel caso di immobilizzazioni materiali che immateriali, va fatta applicando il criterio generale del costo. Per tale voce di immobilizzazioni non è previsto il calcolo di quote di ammortamento poiché, secondo i principi contabili nazionali, l'ammortamento inizia nel momento in cui il cespite è disponibile per l'utilizzo o comunque inizia a produrre benefici economici per l'Ente.

L'immobilizzazione sarà riclassificata nella voce di competenza quando il progetto sarà completato e collaudato e l'Ente ne avrà acquisito la piena titolarità.

**I. Immobilizzazioni immateriali (€ 72.037.069,64)**

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

	Valore inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni Dismissioni	Amm.to	Valore Bilancio
Costi di sviluppo	1.346.427,55	314.731,62		580.704,74	1.080.454,43
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	53.725,10			21.495,20	32.229,90
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.166.383,10	657.264,44		631.839,89	1.191.807,65
Immobilizzazioni in corso e acconti	45.525.175,05	27.024.681,46	5.897.209,82		66.652.646,69
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	71.853,68	3.422.145,52		414.068,23	3.079.930,97
<b>Totale</b>	<b>48.163.564,48</b>	<b>31.418.823,04</b>	<b>6.311.278,05</b>	<b>1.648.108,06</b>	<b>72.037.069,64</b>



La voce immobilizzazioni in corso presenta:

- acquisizioni pari ad Euro 27.024.681,46 così suddivise:
  - ✓ Valore in formazione Beni Immateriali Euro 6.534.823,86
  - ✓ Valore in formazione Manutenzione Straordinarie Euro 20.489.857,60

Il prospetto che segue indica i punti di concordanza tra le acquisizioni e i valori impegnati a carico del Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2020:

Capitolo	Descrizione		Impegni		Quota a costruzioni in corso
U1.5120	Manutenzioni straordinarie	€	20.489.857,60	€	20.489.857,60
U1.5240	Acquisto beni immateriali	€	6.794.316,41	€	6.534.823,86
<b>TOTALE</b>		<b>€</b>	<b>27.284.174,01</b>	<b>€</b>	<b>27.024.681,46</b>

- Alienazioni pari ad € 5.897.209,82 generate dall'annullamento dei residui passivi per € 1.942.066,20, e dalle seguenti patrimonializzazioni:
  - ✓ P.763 Intervento per il parziale ripristino della diga gettata a protezione del bacino di Savona € 954.605,30
  - ✓ P.3034 Dragaggio foce del Torrente Chiaravagna € 334.899,33
  - ✓ P.2981 Intervento di manutenzione rifiorimento Molo Lomellini € 62.872,40
  - ✓ P.3048 Manutenzione programmata all'armamento ferroviario del Porto di Genova e Voltri € 828.505,85
  - ✓ P.3084 Intervento di messa in sicurezza della porzione di diga antistante la zona Ilva € 617.863,54
  - ✓ P.3033 Manutenzione straordinaria opere marittime Fase 2- manutenzione muri di sponda delle infrastrutture portuali € 361.376,55
  - ✓ P.760 Lavori di messa in sicurezza dell'edificio sede di Savona € 69.829,14
  - ✓ Altro € 725.191,51

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

## II. Immobilizzazioni materiali (€ 1.350.373.800,65)

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

	Valore a inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni e Dismissioni	Amm.to esercizio	F.do Amm.to al 31/12/2020	Valore Bilancio
Terreni e fabbricati	413.022.544,72	5.012.680,94		5.885.286,20	119.335.333,32	298.699.892,34
Impianti e macchinari	54.285.804,30	612.828,68		1.939.888,98	46.384.403,25	8.514.229,73
Attrezzature	2.008.978,38	1.359.756,27		166.643,09	1.907.144,57	1.461.590,08
Automezzi	823.558,47				823.558,47	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	899.106.065,96	147.554.183,66	5.523.355,59			1.041.136.894,03
Altri beni	5.275.135,79	81.798,42	22.173,33	223.744,57	4.773.566,41	561.194,47
<b>Totale</b>	<b>1.374.522.087,62</b>	<b>154.621.247,97</b>	<b>5.545.528,92</b>	<b>8.215.562,84</b>	<b>173.224.006,02</b>	<b>1.350.373.800,65</b>

Dalla tabella sopra rappresentata si evidenzia l'importo di € 22.173,33 afferente alla dismissione di hardware.

La voce immobilizzazioni in corso risulta movimentata da:

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

Capitolo	Descrizione	Impegni	Quota a costruzioni in corso
U1.5110	Opere e fabbricati	€ 146.672.677,32	€ 146.672.677,32
U1.5114	Opere e fabbricati - finanz.statali	€ -	€ -
U1.5121	Manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati	€ 66.010,55	€ -
U1.5211	Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	€ 257.823,52	€ -
U1.5220	Acquisti attrezzature e macchinari	€ 714.863,37	€ 511.030,35
U1.5230	Acquisto mobili e macchine da ufficio	€ 153.143,00	€ 140.475,99
U1.5580	Trasferimenti passivi in c/capitale	€ 21.274.209,92	€ 230.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 169.138.727,68</b>	<b>€ 147.554.183,66</b>

- alienazioni/dismissioni pari ad € 5.523.355,59 generate dall'annullamento dei residui passivi per € 2.534.218,82, costi di periodo appostati a conto economico nell'esercizio di sostenimento per € 27.464,27 e da patrimonializzazioni per € 2.961.672,50 di cui € 888.895,75 riguardante il progetto PV 207 "Opere di difesa del litorale di Pegli", € 256.882,50 relativo alla fornitura di sistemi parabordo dei bacini portuali di Savona e Vado Ligure (P.753) ed € 1.815.894,25 afferenti patrimonializzazioni diverse (attrezzature, impianti, fabbricati, mobili e arredi, hardware).

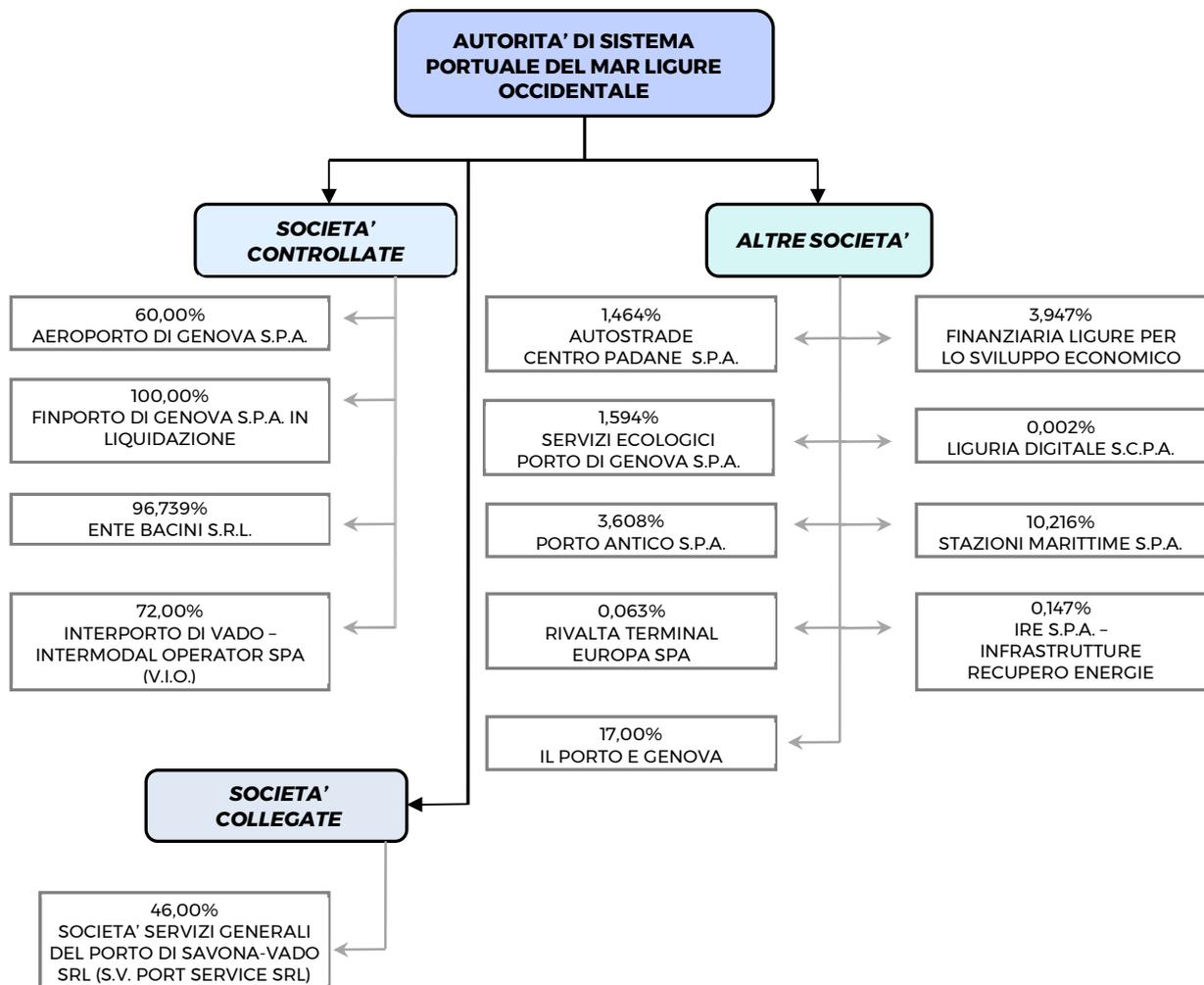
Si evidenzia di seguito l'elenco delle aliquote di ammortamento diviso per categoria.

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

### III. Immobilizzazioni finanziarie (€ 41.119.583,36)

La voce è costituita dalle partecipazioni azionarie il cui valore ammonta a € 34.379.583,36 e da altri titoli per un importo pari a € 6.740.000,00.

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



PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio	Patrimonio netto al 31/12/2019	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2019	Valore della quota spettante di PN
<b>A) SOCIETA' CONTROLLATE</b>						
Aeroporto di Genova S.p.A. c/o Aerostazione -16154 Genova	7.746.900,00	60,000%	3.410.686,80	8.045.073,00	382.863,00	4.827.043,80
Finporto SpA in Liquidazione (*) - Via della Mercanzia,2-16123 Genova	2.847.821,00	100,000%	2.300.867,00	2.391.407,00	90.290,00	2.391.407,00
Ente Bacini S.r.l. (**) Via al Molo Giano -16126 Genova	1.071.211,00	96,739%	1.036.278,81	125.290,00	(264.349,00)	121,204,29
Interporto di Vado - Intermodal Operator SpA (V.I.O.) - Via Trieste,25 - 17047 Vado Ligure	3.000.000,12	72,00%	24.983.998,00	8.538.922,00	367.278,00	6.148.023,84
<b>Totale A)</b>			<b>31.731.830,61</b>			
<b>B) SOCIETA' COLLEGATE</b>						
Società Servizi Generali del Porto di Savona-Vado Srl - Zona Industriale Porto - 17100 Savona	104.000,00	46,000%	61.448,21	2.478.849,00	61.505,00	1.140.270,54
<b>Totale B)</b>			<b>61.448,21</b>			
<b>C) ALTRE SOCIETA'</b>						
Autostrade Centro Padane SpA Località San Felice-26100 Cremona	30.000.000,00	1,464%	226.970,00	99.209.453,00	8.302,00	1.452.426,39
F.I.L.S.E. S.p.A. Via Peschiera,16-16122 Genova	24.700.565,76	3,947%	975.000,00	29.569.309,00	199.872,00	1.167.100,63
Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A. - Via della Mercanzia,2-16123 Genova	600.000,00	1,594%	9.564,00	2.522.573,00	67.243,00	40.209,81
Porto Antico S.p.A. - Calata Molo Vecchio,15-16128 Genova	9.801.447,32	3,608%	703.610,58	15.325.668,00	892.142,00	552.950,10
Stazioni Marittime S.p.A. Ponte dei Mille -16123 Genova	5.100.000,00	10,216%	643.427,22	26.269.388,00	284.384,00	2.683.680,68
Il Porto e Genova S.r.l. - Via Albertazzi Ariberto,3R -16126 Genova	100.000,00	17,000%	17.000,00	286.361,00	32.070,00	48.681,37
Liguria Digitale S.c.p.a. - Via De Marini, 1-16149 Genova	2.582.500,00	0,002%	211,15	12.493.534,00	839.444,00	249,87
I.R.E. - Infrastrutture Recupero Energie S.p.A. - Via Peschiera, 16 - 16122 Genova	1.526.691,00	0,147%	3.232,80	2.124.356,00	(86.444,00)	3.122,80
Rivalta Terminal Europa SpA - Strada Savonesa, 12/16 - 15050 Tortona	14.013.412,00	0,063%	7.288,79	11.569.513,00	(252.929,00)	7.288,79
<b>Totale C)</b>			<b>2.586.304,54</b>			
<b>TOTALE (A+B+C)</b>			<b>34.379.583,36</b>			

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

(\*\*) dati di bilancio al 30/06/2020; (Fonte dati: Infocamere).

In ottemperanza al Decreto Legislativo 16 giugno 2017, n. 100, concernente “*Disposizioni integrative e correttive al D.lgs. n. 175/16 «Testo unico in materia di Società a partecipazione pubblica»*” e sulla base di quanto indicato dalla ricognizione straordinaria e dal piano di razionalizzazione delle partecipazioni detenute dall’Ente approvato con il decreto 498 del 12/05/2020, le società che non possono essere mantenute dovranno essere sottoposte ad interventi di razionalizzazione tra cui la cessione.

In tale contesto si ritiene utile segnalare quanto posto in essere dall’Ente in relazione alle partecipazioni detenute:

- “Ente Bacini Srl”: l’esercizio 2019 si è chiuso con una perdita pari ad € 905.730,00. I costi che la Società ha sostenuto hanno inciso sulla situazione economico-finanziaria. Nel corso del 2019, le perdite si sono rivelate superiori al capitale sociale con la conseguente necessità di provvedere ad una ricapitalizzazione della Società secondo il processo che è stato illustrato nelle delibere di Comitato nn. 104/2/2019 del 30 dicembre 2019, 28/4/2020 del 18 maggio 2020 e 68/1/2020 del 14 agosto 2020. A seguito delle operazioni poste in essere, il valore della partecipazione attualmente detenuta in Ente Bacini risulta pari ad € 1.036.278,81 corrispondente al 96,739% di azioni possedute.
- “*Rivalta Terminal Europa SpA*”: l’esercizio 2019, così come i precedenti, si è chiuso con una perdita pari ad € 252.929,00. E’ stato adottato un piano di ristrutturazione aziendale per il contenimento dei costi, approvato dal Consiglio di Amministrazione in data 20 dicembre 2016; si ritiene comunque di adeguare la partecipazione per € 159,35 alla corrispondente quota di patrimonio netto.

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

Nella voce “Altri titoli” sono presenti € 6.740.000,00 relativi alla sottoscrizione di Strumenti Finanziari Partecipativi a favore della società Culmv Paride Battini S.c.a.r.l.

Il Comitato Portuale del 31 luglio 2018 ha approvato il Piano di Sviluppo ed Efficientamento dell’impresa autorizzata ex art.17 legge 84/94 nello scalo di Genova che ha coinciso con l’inizio di un percorso, tuttora in evoluzione, di progressivo risanamento della CULMV Paride Battini S.c.a.r.l anche attraverso l’attivazione di misure di intervento previste dal comma 15 bis, art.17 della stessa legge 84/94.

L’applicazione di tali misure sono state approvate dal Comitato di Gestione con deliberazione n. 55/2 del 7 agosto 2019.

Rispetto al riequilibrio patrimoniale e finanziario il Piano ha evidenziato la necessità, ai sensi del comma

15 bis, art. 17, di prevedere una sottoscrizione di “Strumenti Finanziari Partecipativi”. Tale intervento è stato autorizzato con delibera del Comitato Portuale n. 93/4 del 7 dicembre 2020 per un importo a valere sul 2020 di 6,8 milioni di euro.

## C. ATTIVO CIRCOLANTE (€ 633.053.241,26)

### I. Rimanenze (€ 76.033,62)

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

	Valore Iniziale	Variazioni	Valore Bilancio
Rimanenze di materie prime e sussidiarie e di consumo	64.754,85	11.278,77	76.033,62

### II. Crediti (€ 227.162.922,83)

Di seguito si presentano le voci che compongono questa classe:

	Valore a inizio esercizio	Variazione	Fondo Svalutazione crediti	Valore a bilancio
Crediti verso utenti, clienti, ecc...	32.691.518,91	17.620.882,83	-12.176.854,80	50.312.401,74
Crediti verso imprese controllate e collegate	11.328.801,05	86.561,08	-1.844.156,10	11.415.362,13
Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	87.620.956,22	75.672.575,85		163.293.532,07
Crediti tributari	395.914,86	-387.774,86		8.140,00
Crediti verso altri	2.197.444,97	-63.958,08		2.133.486,89
<b>Totale</b>	<b>134.234.636,01</b>	<b>92.928.286,82</b>	<b>-14.021.010,90</b>	<b>227.162.922,83</b>

Il “Fondo svalutazione crediti” al 31/12/2019 presentava un saldo pari a € 15.336.277,81. Nel 2020 è stato movimentato con utilizzi per crediti annullati nel corso dell’esercizio (€ 485.198,70), con l’accantonamento dell’anno (€ 17.549,13) e con un minor accantonamento al fondo (€ 847.617,34), generato principalmente da una revisione dei canoni demaniali del VI modulo affidato in concessione

alla società PSA e dalla pianificazione di uno specifico piano di rientro del debito Rep. 116 del 18 novembre 2020 relativo al compendio in oggetto.

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

<b>Riconciliazione residui attivi - crediti</b>	
residui attivi	302.868.309,44
quote di mutui a carico dell'Ente accertate nell'esercizio ad esigibilità differita	- 61.575.523,03
quota parte residuo attivo IRES a compenso dei debiti dello stesso titolo	- 94.756,00
Ires a credito	- 764,00
fatture da emettere per ricavi dell'esercizio corrente	- 7.314,80
Quota parte residuo attivo Credito Iva a compenso dei debiti dello stesso titolo	- 20.647,49
fondo svalutazione crediti	- 14.021.010,89
<b>Totale crediti</b>	<b>227.162.922,83</b>

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

<i>DECRETO INTERMINISTERIALE 120T</i>	14.663.510,75
<i>LEGGE 145/2018</i>	81.857.079,07
<i>LEGGE 296/06 ART.1 COMMA 991</i>	14.694.874,46
<i>DECRETO INTERMINISTERIALE MIT-MEF 43/2013</i>	7.041.227,85
<i>DECRETO INTERMINISTERIALE MIT-MEF 357/2011</i>	761.939,61
<i>LEGGE 130/2018 ART. 9 COMMA 1</i>	30.000.000,00
<i>TRASFERIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</i>	2.016.524,00
<i>LEGGE 84/94</i>	1.184.145,75
<i>TRASFERIMENTI ALTRI ENTI</i>	701.652,64
<i>ALTRE LEGGI</i>	614.033,09

### III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni (€ 24.491,00)

Di seguito si riporta il prospetto di dettaglio:

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio (A)	Patrimonio netto al 31/12/2019	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2019	Valore della quota spettante di PN (B)
<b>B) ALTRE SOCIETA'</b>						
Funivie SpA (*) - Via Stalingrado, 25 - 17014 Cairo Montenotte	2.126.000,00	1,092%	24.491,00	1.953.199,00	122.768,00	21.328,93
Fer.net Srl - Corso Romita, 10 - 15057 Tortona	100.000,00	10,000%	0,00	(431.531,00)	(17.041,00)	0,00

(\*) Risultato di esercizio e patrimonio netto come da ultimo bilancio approvato al 30/06/2020.

(Fonte dati: Infocamere).

Le attività finanziarie iscritte tra le poste dell'attivo circolante sono tipicamente destinate alla successiva vendita. Il riferimento al valore di mercato diventa pertanto un fattore di estrema rilevanza per la loro valutazione. In particolare, in ossequio al principio della prudenza, il legislatore civilistico prevede che le attività finanziarie iscritte nell'attivo circolante siano valutate al minore tra il costo sostenuto per la loro acquisizione ed il valore desumibile dall'andamento del mercato.

Nell'esercizio 2017 l'Ente ha provveduto al trasferimento nell'attivo circolante delle partecipazioni detenute nelle società *Funivie SpA* e *Fer.net Srl*. L'appostazione viene confermata in attesa della chiusura dei procedimenti di alienazione.

### IV. Disponibilità Liquide (€ 405.789.793,81)

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

All'inizio dell'esercizio 2012, in ottemperanza all'art. 35 del Decreto Legge n. 1 del 24 gennaio 2012 è stata disposta la sospensione del sistema di tesoreria unica mista e l'applicazione, fino al 31/12/2014, del regime di tesoreria unica tradizionale, di cui all'art. 1 della Legge n. 720/1984. La legge n. 205 del 27 dicembre 2017 (Legge di Bilancio 2018) ha prorogato il termine per il mantenimento del regime di tesoreria unica al 31/12/2021. Per una maggiore significatività, si rappresenta di seguito il dettaglio al 31/12/2020 delle somme giacenti (€ 405.789.793,81) presso l'Istituto cassiere dell'Ente così suddivise:

Flussi cassa gestione AdSP liberi	€	185.897.850,90
Fondi vincolati da contributi statali	€	67.316.006,50
Legge 145/2018 e Decreto Genova	€	80.272.587,86
Fondo art. 18 bis	€	52.166.328,05
Altri finanziamenti pubblici	€	5.621.431,74
Mutui a carico Ente	€	14.515.588,76
<b>Totale disponibilità liquide</b>		<b>405.789.793,81</b>

I risultati di cui sopra sono confermati dai dati di chiusura al 31/12/2020 della cassa attestata e sottoscritta da Banca CARIGE S.p.a. Istituto Cassiere dell'Ente.

#### D. RATEI E RISCONTI ATTIVI (€ 32.093.161,52)

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

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

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Risconti attivi	11.566.119,67	21.187.869,13	660.827,28	32.093.161,52

La voce ha subito un decremento per € 660.827,28 relativo a:

- quote di costi di manutenzione ordinaria, spese per polizze assicurative, spese per oneri condominiali, spese per accesso a banche dati e spese promozionali di competenza dell'esercizio 2020 il cui impegno era stato assunto nel 2019 (€ 197.795,68);
- saldo impegni assunti nell'esercizio a titolo di IVA riguardante l'attività commerciale (36.913,23);
- trasferimenti in conto capitale ad Aeroporto di Genova e alla Provincia di Savona, i cui impegni sono stati assunti nel 2019 ma la rilevanza economica è avvenuta parzialmente nel 2020 (€ 426.118,37);



L'incremento pari ad € 21.187.869,13 è da attribuire a:

- costi di manutenzione ordinaria e altre spese per servizi di competenza 2021 il cui impegno è stato assunto nell'esercizio corrente (€ 147.301,21);
- impegni assunti nell'esercizio ma la cui rilevanza economica avverrà negli esercizi futuri sulla base di stati avanzamento lavoro (€ 21.040.567,92); nello specifico si fa riferimento al cofinanziamento, pari a 10 milioni di euro, per la Riqualificazione del Waterfront di Levante di cui alla Convenzione sottoscritta con il Comune di Genova e di cui alla Delibera del Comitato di Gestione n. 99/2/2020 del 29 dicembre 2020 e al cofinanziamento del Primo Lotto funzionale di ampliamento dell'Aeroporto di Genova per un importo di 11 milioni di euro di cui alla delibera n 44/4/2019 del 27 giugno 2019 e Convenzione sottoscritta il 4 luglio 2019.

## PASSIVITA'

### A. PATRIMONIO NETTO (€ 627.419.839,94)

Il patrimonio netto ammonta ad Euro 627.419.839,94; l'illustrazione, la movimentazione e la classificazione delle riserve viene esposta di seguito:

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Riserva statutaria	100.637,78	-	-	100.637,78
Altre riserve distintamente indicate	8.026.880,06	-	-	8.026.880,06
Avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti	586.216.816,70	-	-	586.216.816,70
Avanzo/disavanzo economico dell'anno	-	33.075.505,40	-	33.075.505,40
<b>Totale</b>	<b>594.344.334,54</b>	<b>33.075.505,40</b>	<b>-</b>	<b>627.419.839,94</b>

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

### B. CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (€ 871.388.414,63)

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

	<b>Valore iniziale</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Valore bilancio</b>
Contributi in conto capitale su beni patrimonializzati	152.022.356,56	5.735.930,78	4.228.952,28	153.529.335,06
Contributi in in attesa di ridestinazione	5.902.239,66	192.706,83		6.094.946,49
Contributi in conto capitale su costruzioni in corso	519.551.833,09	196.072.097,97	3.859.797,98	711.764.133,08
<b>Totale</b>	<b>677.476.429,31</b>	<b>202.000.735,58</b>	<b>8.088.750,26</b>	<b>871.388.414,63</b>

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

Gli incrementi sono dovuti a:

- contributi statali destinati al finanziamento di nuove opere (€ 181.873.490,23); nel seguito il dettaglio delle principali componenti:
  - ✓ 132 milioni di euro riferiti alla quota della Legge di bilancio 145/2018
  - ✓ 30 milioni di euro relativi alla quota della Legge 130/2018 art. 9 comma 1
  - ✓ 16,5 milioni di euro afferenti le risorse di cui alla Legge 296/2006 comma 994
- contributo da parte di Autostrade per l'Italia S.p.a (Aspi) per la realizzazione dell'intervento inerente il "Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri Prà - P.2729" (€ 14.123.582,74);
- contributo da parte della Comunità Europea per il progetto E Bridge (€ 75.025,00).

I decrementi, invece, sono dovuti:

- all'annullamento del residuo attivo (delibera del Comitato Portuale 90/3/2020) inerente il progetto Ines (€ 2.217.500,00), finanziato dalla Comunità Europea, a seguito della sottoscrizione del nuovo Grant Agreement con il quale è stata prolungata la scadenza di fine lavori al 30/06/2021 e rideterminato il finanziamento con conseguente rimodulazione del budget di progetto;
- alla patrimonializzazione degli interventi realizzati nei porti di Genova e Savona resi necessari a seguito della mareggiata di fine ottobre 2018 per complessivi euro 1.572.468,84 e del progetto P.760 relativo ai lavori di messa in sicurezza dell'edificio della sede di Savona per € 69.829,14.

Anche la voce "Contributi in conto capitale su beni patrimonializzati" ha avuto un consistente incremento dovuto alla chiusura di progetti prevalentemente finanziati dallo Stato.

**C. FONDO PER RISCHI E ONERI (€ 16.911.620,55)**

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Fondo rischi e oneri	11.618.033,12	6.874.097,90	1.580.510,47	16.911.620,55

L'art. 2424-bis, comma 3 del codice civile, dispone che *"gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza"*. L'accantonamento al fondo trova giustificazione nel principio della prudenza e della competenza, a fronte di somme che si prevede verranno pagate ovvero di beni e/o servizi che dovranno essere forniti al tempo in cui l'obbligazione dovrà essere soddisfatta. Il Fondo costituito è principalmente destinato a coprire spese derivanti da un esito sfavorevole del contenzioso instaurato con soggetti terzi. L'incremento pari ad € 6.874.097,90 è dovuto per € 6.790.918,56 a contenziosi in attesa di giudizio, nello specifico riguardanti il contenzioso con alcuni terminalisti (1,5 milioni di euro), il contenzioso afferente il crollo della Torre Piloti (1,5 milioni di euro), i contenziosi afferenti i mesotelioni (3,8 milioni di euro). Sono inoltre previsti € 50.000,00 per manutenzioni cicliche ai sensi dell'OIC 31 ed € 33.179,34 per spese di amministrazione da sostenere per l'immobile Torre Shipping secondo quanto previsto dall'art.109 del TUIR.

**D. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (€ 3.155.461,47)**

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

FONDO TFR		TOTALE
<b>Fondo al 31/12/2019</b>		<b>3.482.145,32</b>
<b>Variazioni dell'esercizio</b>		
Accantonamenti a conto economico:		
- Rivalutazione	42.344,01	
		<b>42.344,01</b>
<b>Utilizzi per</b>		
- Cessazione rapporto	282.390,62	
- Anticipazioni	86.637,24	
		<b>369.027,86</b>
<b>Fondo al 31/12/2020</b>		<b>3.155.461,47</b>

## E. DEBITI (€ 608.711.530,16)

Si evidenziano di seguito le voci che compongono questa classe:

	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore bilancio
Debiti verso banche	84.635.392,35	-9.443.138,51	75.192.253,84
Debiti verso fornitori	14.782.337,90	17.329.165,63	32.111.503,53
Debiti verso imprese controllate, coll.	326.173,51	991.893,19	1.318.066,70
Debiti tributari	1.176.678,59	65.899,11	1.242.577,70
Debiti verso Istituti Previdenziali	1.840.640,49	59.411,65	1.900.052,14
Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	13.893.888,15	8.632.434,28	22.526.322,43
Debiti per fatture da ricevere	363.983.562,76	102.136.172,66	466.119.735,42
Debiti verso personale	5.217.543,66	316.958,01	5.534.501,67
Altri debiti	3.494.974,30	-728.457,57	2.766.516,73
<b>Totale</b>	<b>489.351.191,71</b>	<b>119.360.338,45</b>	<b>608.711.530,16</b>

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

<b>Riconciliazione Debiti - Residui passivi</b>	
residui passivi	533.639.481,55
debiti verso banche relative a rate di mutuo di competenza di esercizi futuri	75.192.253,84
quota parte residuo passivo IRES a compenso dei crediti dello stesso titolo	- 94.756,00
debito Iva a compenso dei crediti dello stesso titolo	- 20.647,49
credito iva da accertare nell'esercizio 2020	- 4.801,75
<b>Totale debiti</b>	<b>608.711.530,16</b>

#### **F. RATEI E RISCONTI PASSIVI (€ 1.089.989,68)**

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

In questa voce sono iscritti:

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

	<b>Valore iniziale</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Valore bilancio</b>
Ratei passivi	<b>80.868,44</b>	42.570,05	80.868,44	<b>42.570,05</b>
Risconti passivi	<b>3.418.077,08</b>	873.324,58	3.243.982,03	<b>1.047.419,63</b>

La voce ratei passivi che presenta un saldo pari ad € 42.570,05 afferisce alla quota di interessi passivi relativi alla rata di mutuo sottoscritto con la Banca Europea degli Investimenti il cui impegno verrà assunto nell'esercizio 2021.

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

## CONTI D'ORDINE (€ 893.575.054,71)

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

- ✓ Beni di terzi presso l'Ente: € 692.013.477,66 relativi ad opere realizzate od in corso di realizzazione con i finanziamenti statali. Si precisa che, in relazione a tali poste, si procederà nel corso dell'esercizio 2021 ad un'attività di auditing in considerazione della vetustà delle suddette appostazioni;
- ✓ Fidejussioni e depositi in titoli presso il Tesoriere dell'Ente a garanzia delle concessioni demaniali e di alcuni contratti di appalto per l'esecuzione di opere portuali € 135.348.252,32; anche per tali poste si procederà nel corso dell'esercizio 2021 ad un'attività di auditing;
- ✓ Fidejussioni dell'Ente presso terzi € 16.086,80;
- ✓ Beni demaniali in uso ovvero manufatti che, pur essendo stati realizzati con finanziamenti propri, insistendo su suolo demaniale, sono stati trasferiti al demanio € 4.621.714,90. Si precisa che, in relazione a tali poste, si procederà nel corso dell'esercizio 2021 ad un'attività di auditing in considerazione della vetustà delle suddette appostazioni;
- ✓ Mutui a carico dell'Ente € 61.575.523,03 da utilizzare per il finanziamento di opere e riferiti nello specifico al Mutuo Bei Rep. 146/2012 e al Mutuo Bei Rep. 82311/2013

## AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL NETTO DEGLI ACCANTONAMENTI

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

	<b>Importo</b>
<b>Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/20</b>	80.090.566,91
<b>Trattamento di fine rapporto</b>	- 3.155.461,97
<b>Fondo svalutazione crediti</b>	- 14.021.010,90
<b>Fondo rischi ed oneri</b>	- 14.401.621,99
<b>SALDO FINALE</b>	<b>48.512.472,05</b>



La quota di fondo rischi che viene allocata nell'avanzo libero considera il valore indicato nello stato patrimoniale al netto di quanto già previsto, nel bilancio di previsione 2021, per i medesimi contenziosi al capitolo "spese per liti, arbitraggi e risarcimenti". Nello specifico, nel Fondo Rischi allocato nell'avanzo libero non sono considerate le somme riferite al contenzioso Ente Bacini (300 mila euro) e le cause legate al mesotelioma (3,8 milioni di euro) in quanto già previste tra gli stanziamenti di competenza dell'esercizio 2021.

## CONTO ECONOMICO GENERALE

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

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

<b>RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE</b>	<b>2020</b>
Risultato della gestione ordinaria	37.262.659,30
Proventi ed oneri finanziari	- 1.608.612,19
Rettifiche di valore di attività finanziarie	- 1.122.388,64
Imposte dell'esercizio	- 1.456.153,07
<b>Risultato economico dell'esercizio</b>	<b>33.075.505,40</b>

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

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

**COMPARAZIONE RISULTANZE RENDICONTO FINANZIARIO E CONTO ECONOMICO GENERALE**

	Rendiconto finanziario	Conto economico generale
<b>A) Entrate correnti</b>	<b>100.021.447,58</b>	
Ricavi accertati nel 2020 ma di competenza di esercizi successivi	- 849.230,01	
Ricavi di competenza 2020 accertati nell'esercizio precedente	3.211.006,60	
Ricavi rinvenienti da entrate in conto capitale	356.888,00	
IVA accertata in parte corrente relativa all'attività commerciale	- 789.162,35	
poste derivanti dalla riclassificazione dei proventi e oneri straordinari	8.482.122,60	
<b>A) Valore della produzione</b>		<b>110.337.418,26</b>
Proventi accertati tra le entrate correnti ( <i>indicati separatamente</i> )		95.654,16
<b>Totale A)</b>	<b>110.433.072,42</b>	<b>110.433.072,42</b>
<b>B) Uscite correnti</b>	<b>60.261.751,77</b>	
Imposte dell'esercizio impegnate tra le uscite correnti ( <i>indicate separatamente</i> )	- 1.482.663,07	
IVA impegnata in parte corrente relativa all'attività commerciale	- 345.401,51	
<b>B) Costi della Produzione</b>		<b>73.074.758,96</b>
Oneri impegnati tra le uscite correnti ( <i>indicati separatamente</i> )		1.742.564,74
<u>Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari:</u>		
Ammortamenti		- 9.863.670,90
Accantonamento rischi		- 6.874.097,90
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante		- 17.549,13
Costi rinvenienti da uscite in parte corrente		- 50.494,47
Costi rinvenienti da uscite in conto capitale		- 475.560,50
Quota di IVA indetraibile generata dal Pro Rata		- 691,32
Utilizzo f.do rischi		1.530.510,47
Rivalutazione TFR		- 47.825,34
Variazione delle rimanenze di materie prime		11.278,77
poste derivanti dalla riclassificazione dei proventi e oneri straordinari		- 595.536,19
<b>Totale B)</b>	<b>58.433.687,19</b>	<b>58.433.687,19</b>
<b>Saldo finanziario</b>	<b>39.759.695,81</b>	
<b>C) Proventi e oneri finanziari:</b>		<b>- 1.608.612,19</b>
proventi accertati tra le entrate correnti		95.654,16
plusvalenze patrimoniali che non generano movimenti finanziari		-
oneri impegnati tra le uscite correnti		- 1.742.564,74
oneri che non generano movimenti finanziari		38.298,39
<b>D) Rettifiche di valore di attività finanziarie</b>		<b>- 1.122.388,64</b>
Risultato Economico prima delle imposte		34.531.658,47
Imposte dell'esercizio (IRAP) impegnate tra le uscite correnti		- 1.382.355,07
Imposte dell'esercizio (IRES)		- 73.798,00
<b>Avanzo/Disavanzo economico (A - B +/- C +/- E)</b>		<b>33.075.505,40</b>

## A. VALORE DELLA PRODUZIONE (€ 110.337.418,26)

La categoria è composta:

- 1) dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario (€ 100.021.447,58) dedotti:
  - gli interessi attivi pari ad € 95.654,16;
  - le entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (€ 849.230,01);
  - l'IVA accertata di beni e servizi attinente l'attività commerciale dell'Ente (€ 267.830,35),
  - l'accertamento riguardante l'IVA split payment commerciale su fatture passive pagate nell'esercizio in corso (€ 310.402,15);
  - l'utilizzo di IVA a credito (€ 210.929,85);
- 2) dai ricavi accertati nel 2019 ma di competenza dell'esercizio 2020 (€ 3.211.006,60);
- 3) ricavi provenienti da entrate in conto capitale (€ 356.888,00)
- 4) dalle voci di carattere straordinario che a seguito dell'applicazione dell'art. 13 del D.Lgs 138/2015 sono state riclassificate all'interno della macroclasse A) Valore della Produzione (€ 8.482.122,60).

I proventi straordinari pari ad € 24.240.366,94 riclassificati nella voce "Altri ricavi e proventi" del Conto Economico risultano così composti:

- sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	€	3.285.188,50
- sopravvenienze attive patrimoniali	€	937.650,94
- altri ricavi e proventi	€	15.758.244,34
- quota di utilizzo dei contributi in conto capitale	€	4.259.283,16

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

La voce "altri ricavi e proventi" è composta principalmente per € 14.373.115,14 dai rimborsi da parte dell'Inail, a seguito dell'ammissione al così detto Fondo Amianto Porti, di quanto erogato agli eredi per sentenze esecutive e conciliazioni giudiziali negli anni 2017 e 2018 e per € 1.378.645,70 dalla quota di contribuzione ricevuta dal Ministero per le mancate entrate derivanti dalla disapplicazione della tassa di ancoraggio nel periodo dal 17/03/2020 al 30/04/2020 ai sensi del D.L. n. 18/2020 art. 92.

La voce "sopravvenienze attive patrimoniali" è composta da:

- l'adeguamento contabile della partecipazione detenuta in Porto Antico S.p.a. generata dal sovrapprezzo azioni a seguito della fusione avvenuta con società Fiera di Genova S.p.a. per € 40.033,60,
- l'adeguamento del fondo svalutazione crediti quale risultato di accordi tra le parti che hanno portato al venir meno delle ragioni che avevano indotto all'accantonamento per € 847.617,34
- l'adeguamento del fondo rischi a seguito del venir meno del rischio di soccombenza legato a contenziosi per € 50.000,00.

## B. COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 73.074.758,96)

Questa categoria comprende le seguenti spese:

Costo della produzione	Importo
Materie prime sussidiarie, consumo e merci	€ 337.793,09
Servizi	€ 16.354.045,31
Godimento beni di terzi	€ 200.469,16
Personale	€ 22.724.794,66
Ammortamenti e svalutazioni	€ 9.881.220,03
Variazioni delle rimanenze di materie prime	€ -11.278,77
Accantonamento per rischi	€ 6.824.097,90
Oneri diversi di gestione	€ 16.763.617,58
<b>TOTALE</b>	<b>€ 73.074.758,96</b>

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

Tra gli oneri di gestione si rilevano le seguenti voci:

- oneri diversi di gestione	€ 16.168.081,39
- sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	€ 592.617,86
- sopravvenienze passive diverse	2.657,17
- minusvalenze diverse	€ 261,16

**C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€ - 1.608.612,19)**

<b>Proventi finanziari:</b>	
Altri proventi finanziari	€ 95.654,16
<b>Oneri finanziari:</b>	
Interessi ed altri oneri finanziari	€ 1.704.266,35
<b>Totale</b>	<b>€ - 1.608.612,19</b>

All'interno della voce "Altri proventi", di complessivi € 95.654,16 è utile mettere in evidenza gli interessi derivanti dal finanziamento all'impresa controllata Interporto di Vado Intermodal Operator Spa (€ 93.857,48) mentre all'interno degli oneri finanziari gli importi più significativi sono rappresentati dagli interessi passivi pagati sui mutui finanziati dall'Ente (€ 1.587.114,06), dagli interessi derivanti dal ricorso per Decreto Ingiuntivo promosso dalla società Betonbit S.r.l. (€ 85.500,00) e dagli Interessi per il ritardato pagamento dei certificati di pagamento alla società Russo Costruzioni s.a.s. come stabilito dalla sentenza n. 398 del 14 febbraio 2020 del Tribunale di Genova (€ 19.273,41).

**D. RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE (€ - 1.122.388,64)**

All'interno della voce in questione vanno ricomprese:

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

In tale contesto si ritiene necessario segnalare la svalutazione della partecipazione detenuta dall'Ente in "Rivalta Terminal Europa SpA" per Euro 159,35 e il ripianamento delle perdite della società "Ente Bacini Srl" mediante azzeramento della quota partecipativa detenuta dall'Ente per Euro 111.508,10 e versamento, per la rispettiva quota di competenza, per Euro 1.010.721,19.

## RELAZIONE SUL CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

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

L'attività commerciale svolta dall'AdSP nel corso dell'esercizio 2020 riguarda principalmente:

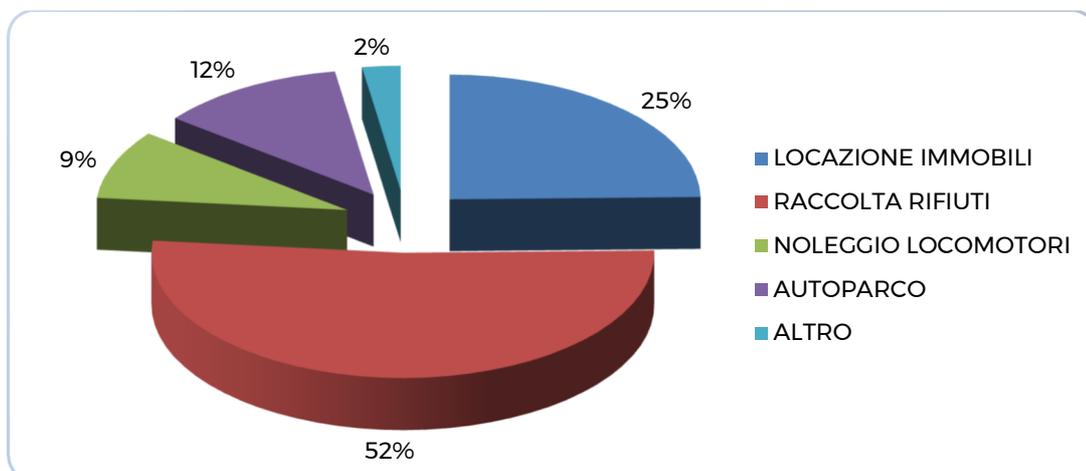
- la gestione degli immobili di proprietà siti nella Torre Shipping e nella Torre Orsero;
- il noleggio di mezzi di manovra e di trazione di proprietà utilizzati dalla Mercitalia Shunting & Terminal - Mercitalia Rail S.r.l. negli ambiti portuali di Savona - Vado Ligure;
- la gestione del servizio di raccolta rifiuti solidi e urbani nell'area del Porto di Genova.
- la gestione del servizio di autoparco a supporto dell'autotrasporto operante con il porto di Genova

Il conto economico commerciale 2020 chiude con una perdita di esercizio pari ad € 1.668.299,72.

Il valore della produzione ammonta ad € 2.694.960,55 ed è così ripartito:

Descrizione	Importo
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.621.131,22
Sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	33.795,73
Sopravvenienze attive diverse	40.033,60
<b>Totale</b>	<b>2.694.960,55</b>

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



Gli ulteriori ricavi che concorrono alla formazione del reddito d'impresa ammontano a complessivi € 94.614,92 e sono prevalentemente relativi agli interessi attivi sul finanziamento concesso alla controllata Vado Intermodal Operator Spa (€ 93.857,48);

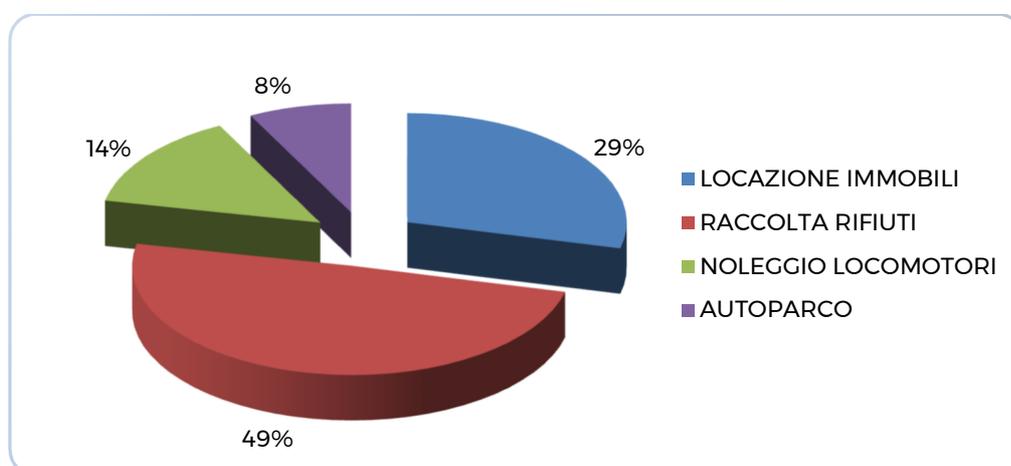
I costi relativi alle attività commerciali svolte dall'Ente si compongono di costi direttamente connessi all'attività commerciale e di costi derivanti dall'attività promiscua. La percentuale di promiscuità, che per l'esercizio 2020 è pari a 2,5260%, è calcolata come il rapporto tra i ricavi commerciali e i ricavi totali risultanti dal conto economico generale.

I costi della produzione ammontano complessivamente ad € 3.252.043,97 di cui € 3.085.337,09 di diretta imputazione ed € 166.706,88 attribuiti secondo la percentuale di promiscuità come sopra determinata.

I costi di diretta imputazione sono così dettagliati:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Per servizi	2.137.974,50
Per godimento beni di terzi	37.902,00
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	491.312,33
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disp.tà liquide	17.549,13
Accantonamento per rischi	8.649,07
Oneri diversi di gestione	369.583,72
Sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	22.366,34
<b>Totale</b>	<b>3.085.337,09</b>

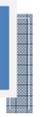
La rappresentazione grafica della ripartizione dei costi di produzione tra le diverse attività è la seguente:





I costi attribuiti secondo la percentuale di promiscuità sono relativi al costo del personale (€ 164.854,19) e all'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali (€ 1.852,69), risorse impiegate promiscuamente nello svolgimento dell'attività commerciale e dell'attività istituzionale dell'Ente.

I restanti costi confluiti nel conto economico commerciale ammontano a complessivi € 1.122.388,64 e sono relativi alla svalutazione della partecipazione detenuta dall'Ente in "Rivalta Terminal Europa SpA" per Euro 159,35 e al ripianamento delle perdite della società "Ente Bacini Srl" mediante azzeramento della quota partecipativa detenuta dall'Ente per Euro 111.508,10 e versamento, per la rispettiva quota di competenza, per Euro 1.010.721,19.



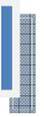
# STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2020	2019		2020	2019
<b>A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE</b>	0,00	0,00	<b>A) PATRIMONIO NETTO</b>		
<b>B) IMMOBILIZZAZIONI, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:</b>			I. Capitale	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0,00	0,00
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di sviluppo	1.080.454,43	1.346.427,55	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	32.229,90	53.725,10	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.191.807,65	1.166.383,10	VI. Riserve Statutarie	100.637,78	100.637,78
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve direttamente indicate	8.026.880,06	8.026.880,06
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	66.652.646,69	45.525.175,05	VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	586.216.816,70	553.727.419,27
7) Manutenzione straordinarie e migliori su beni di terzi	3.079.930,97	71.853,68	IX. Utili (Perdite) dell'esercizio	33.075.505,40	32.489.397,43
8) Altre	0,00	0,00	<b>Totale Patrimonio netto (A)</b>	<b>627.419.839,94</b>	<b>594.344.334,54</b>
<b>Totale (I)</b>	<b>72.037.069,64</b>	<b>48.163.564,48</b>	<b>B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE</b>		
II. Immobilizzazioni materiali			1) Per contributi a destinazione vincolata	871.388.414,63	677.476.429,31
1) Terreni e fabbricati	298.699.892,34	299.572.497,60	2) Per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	8.514.229,73	9.841.290,03	3) Per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.461.590,08	268.476,90	<b>Totale contributi in conto capitale (B)</b>	<b>871.388.414,63</b>	<b>677.476.429,31</b>
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	<b>C) FONDI PER RISCHI ED ONERI</b>		
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.041.136.894,03	899.106.065,96	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
6) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) Per imposte, anche differite	0,00	0,00
7) Altri beni	561.194,47	703.401,78	3) Per altri rischi e oneri futuri	16.911.620,55	11.618.033,12
<b>Totale (II)</b>	<b>1.350.373.800,65</b>	<b>1.209.491.732,27</b>	4) Per ripristino investimenti	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			<b>Totale Fondi rischi e oneri futuri (C)</b>	<b>16.911.620,55</b>	<b>11.618.033,12</b>
1) Partecipazioni in	34.379.583,36	33.414.938,40	<b>D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO</b>	3.155.461,47	3.482.145,32
a) imprese controllate	31.731.830,61	30.807.059,90	<b>E) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo</b>		
b) imprese collegate	61.448,21	61.448,21	1) Obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) Verso banche	75.192.253,84	84.635.392,35
d-bis) altre imprese	2.586.304,54	2.546.430,29	3) Verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) Acconti	0,00	0,00
2) Crediti	0,00	0,00	5) Debiti verso fornitori	32.111.503,53	14.782.337,90
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) Rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti	1.318.066,70	326.173,51
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) Debiti tributari	1.242.577,70	1.176.678,59
d-bis) verso altri	0,00	0,00	9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.900.052,14	1.840.640,49
3) Altri titoli	6.740.000,00	0,00	10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0,00	0,00	11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	22.526.322,43	13.893.888,15
<b>Totale (III)</b>	<b>41.119.583,36</b>	<b>33.414.938,40</b>	12) Debiti per fatture da ricevere	466.119.735,42	363.983.562,76
<b>Totale immobilizzazioni (B)</b>	<b>1.463.530.453,65</b>	<b>1.291.070.235,15</b>	13) Debiti verso personale	5.534.501,67	5.217.543,66
<b>C) ATTIVO CIRCOLANTE</b>			14) Altri debiti	2.766.516,73	3.494.974,30
I. Rimanenze			<b>Totale debiti (E)</b>	<b>608.711.530,16</b>	<b>489.351.191,71</b>
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	76.033,62	64.754,85	<b>F) RATEI E RISCONTI</b>		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	1) Ratei passivi	42.570,05	80.868,44
3) Lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	2) Risconti passivi	1.047.419,63	3.418.077,08
4) Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	3) Aggio su prestito	0,00	0,00
5) Acconti	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
<b>Totale (I)</b>	<b>76.033,62</b>	<b>64.754,85</b>	<b>Totale ratei e risconti (F)</b>	<b>1.089.989,68</b>	<b>3.498.945,52</b>
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			<b>Totale Passivo e Netto</b>	<b>2.128.676.856,43</b>	<b>1.779.771.079,52</b>
1) Crediti verso clienti	52.151.689,05	32.691.518,91			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	9.576.074,82	11.328.801,05			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	163.293.532,07	87.620.956,22			

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

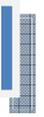
ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2020	2019		2020	2019
4-bis) Crediti tributari	8.140,00	395.914,86			
5) Crediti verso altri	2.133.486,89	2.197.444,97			
<b>Totale (II)</b>	<b>227.162.922,83</b>	<b>134.234.636,01</b>			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) Altre partecipazioni	24.491,00	24.491,00			
4) Altri titoli	0,00	0,00			
<b>Totale (III)</b>	<b>24.491,00</b>	<b>24.491,00</b>			
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali	0,00	0,00			
2) Assegni	0,00	0,00			
3) Denaro e valori di cassa	405.789.793,81	342.810.842,84			
<b>Totale (IV)</b>	<b>405.789.793,81</b>	<b>342.810.842,84</b>			
<b>Totale Attivo Circolante (C)</b>	<b>633.053.241,26</b>	<b>477.134.724,70</b>			
<b>D) RATEI E RISCONTI</b>					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	32.093.161,52	11.566.119,67			
<b>Totale ratei e risconti (D)</b>	<b>32.093.161,52</b>	<b>11.566.119,67</b>			
<b>Totale attivo</b>	<b>2.128.676.856,43</b>	<b>1.779.771.079,52</b>			



# CONTO ECONOMICO

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

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2020		ANNO 2019	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (*)		86.097.051,32		103.906.843,23
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		24.240.366,94		5.689.186,20
a) altri ricavi e proventi	15.758.244,34		0,00	
b) contributi in c/esercizio	0,00		0,00	
c) quota utilizzo contributi in conto capitale	4.259.283,16		4.135.769,57	
d) sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	3.285.188,50		816.611,03	
e) sopravvenienze attive diverse	937.650,94		72.460,80	
f) plusvalenze diverse	0,00		664.344,80	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>110.337.418,26</b>		<b>109.596.029,43</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (**)		337.793,09		144.974,83
7) Per servizi (**)		16.354.045,31		16.442.017,68
8) Per godimento beni di terzi (**)		200.469,16		240.063,25
9) Per il personale **		22.724.794,66		22.528.154,45
a) salari e stipendi	15.948.089,69		15.617.740,35	
b) oneri sociali	4.595.513,55		4.369.026,18	
c) trattamento di fine rapporto	1.191.851,70		1.329.074,02	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	989.339,72		1.212.313,90	
10) Ammortamenti e svalutazione		9.881.220,03		11.459.791,99
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.648.108,06		1.591.180,46	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.215.562,84		8.832.790,89	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	17.549,13		1.035.820,64	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-11.278,77		23.302,47
12) Accantonamento per rischi		6.824.097,90		5.636.432,10
13) Altri accantonamenti		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione		16.763.617,58		16.800.373,06
a) oneri diversi di gestione	16.168.081,39		14.333.603,03	
b) sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	592.617,86		1.986.710,16	
c) sopravvenienze passive diverse	2.657,17		0,00	
d) minusvalenze diverse	261,16		480.059,87	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>73.074.758,96</b>		<b>73.275.109,83</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>37.262.659,30</b>		<b>36.320.919,60</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime		0,00		321.451,22
16) Altri proventi finanziari		95.654,16		137.062,10
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	95.654,16		137.062,10	
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate verso controllanti		1.704.266,35		2.629.228,57
17-bis) Utili e perdite su cambi		0,00		0,00
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis)</b>		<b>-1.608.612,19</b>		<b>-2.170.715,25</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni		0,00		0,00
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
19) Svalutazioni		1.122.388,64		289.946,58
a) di partecipazioni	1.122.388,64		289.946,58	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
<b>Totale rettifiche di valore (18 - 19)</b>		<b>-1.122.388,64</b>		<b>-289.946,58</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alineazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 5		0,00		0,00
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 149		0,00		0,00
22) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>		<b>34.531.658,47</b>		<b>33.860.257,77</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate (IRES e IRAP)		1.456.153,07		1.370.860,34
<b>Utile (perdite) dell'esercizio</b>		<b>33.075.505,40</b>		<b>32.489.397,43</b>

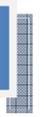


# **QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI ESEGUITI**

MODELLO (Art. 38, Comma 1)

## QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI ESEGUITI

	2019	2018	+ 0 -
A) RICAVI	109.596.029,43	134.983.121,93	-25.387.092,50
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	0,00	0,00	0,00
B) VALORE DELLAPRODUZIONE TIPICA	109.596.029,43	134.983.121,93	-25.387.092,50
Consumi di Materie prime e servizi interni	16.850.358,23	16.540.120,47	310.237,76
C) VALORE AGGIUNTO	92.745.671,20	118.443.001,46	-25.697.330,26
Costo del lavoro	22.528.154,45	21.157.653,93	1.370.500,52
D) MARGINE OPERATIVO LORDO	70.217.516,75	97.285.347,53	-27.067.830,78
Ammortamenti	11.459.791,99	13.287.899,75	-1.828.107,76
Stanziamanti a fondi rischi ed oneri	5.636.432,10	1.293.545,69	4.342.886,41
Saldo proventi ed oneri diversi	16.800.373,06	40.837.846,01	-24.037.472,95
E) RISULTATO OPERATIVO	36.320.919,60	41.866.056,08	-5.545.136,48
Proventi ed oneri finanziari	-2.170.715,25	-1.178.146,19	-992.569,06
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-289.946,58	-472.580,30	182.633,72
F) RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	33.860.257,77	40.215.329,59	-6.355.071,82
Proventi e Oneri Straordinari	0,00	0,00	0,00
G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	33.860.257,77	40.215.329,59	-6.355.071,82
Imposte di Esercizio	1.370.860,34	1.300.774,00	70.086,34
H) AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	32.489.397,43	38.914.555,59	-6.425.158,16



# CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

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

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2020		ANNO 2019	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (*)		2.621.131,22		2.687.207,22
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		73.829,33		726.011,15
a) altri ricavi e proventi	0,00		0,00	
b) contributi in c/esercizio	0,00		0,00	
c) quota utilizzo contributi in conto capitale	0,00		11.980,20	
d) sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	33.795,73		9.914,20	
e) sopravvenienze attive diverse	40.033,60		43.114,75	
f) plusvalenze diverse	0,00		661.002,00	
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>2.694.960,55</b>		<b>3.413.218,37</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (**)		0,00		0,00
7) Per servizi (**)		2.137.974,50		2.399.014,84
8) Per godimento beni di terzi (**)		37.902,00		28.176,60
9) Per il personale **		164.854,19		205.725,74
a) salari e stipendi	115.693,43		141.765,61	
b) oneri sociali	33.337,58		38.059,26	
c) trattamento di fine rapporto	8.646,14		11.623,50	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	7.177,04		14.277,37	
10) Ammortamenti e svalutazione		510.714,15		804.754,61
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.852,69		700,39	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	491.312,33		704.453,11	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	17.549,13		99.601,11	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0,00		0,00
12) Accantonamento per rischi		8.649,07		14.809,22
13) Altri accantonamenti		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione		391.950,06		894.647,09
a) oneri diversi di gestione	369.583,72		397.830,75	
b) sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	22.366,34		4.360,60	
c) sopravvenienze passive diverse	0,00		0,00	
d) minusvalenze diverse	0,00		492.455,74	
<b>Totale costi (B)</b>		<b>3.252.043,97</b>		<b>4.347.128,10</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>		<b>-557.083,42</b>		<b>-933.909,73</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime		0,00		321.451,22
16) Altri proventi finanziari		94.614,92		94.533,87
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	94.614,92		94.533,87	
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate verso controllanti		0,00		38.497,78
17-bis) Utili e perdite su cambi		0,00		0,00
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis)</b>		<b>94.614,92</b>		<b>377.487,31</b>
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni		0,00		0,00
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
19) Svalutazioni		1.122.388,64		289.946,58
a) di partecipazioni	1.122.388,64		289.946,58	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
<b>Totale rettifiche di valore (18 - 19)</b>		<b>-1.122.388,64</b>		<b>-289.946,58</b>
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 5		0,00		0,00
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 149		0,00		0,00
22) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
<b>Totale delle partite straordinarie</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)</b>		<b>-1.584.857,14</b>		<b>-846.369,00</b>
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate (IRES e IRAP)		83.442,58		33.437,15
<b>Utile (perdite) dell'esercizio</b>		<b>-1.668.299,72</b>		<b>-879.806,15</b>

## **ALLEGATO A**

# **PROSPETTO DI DETERMINAZIONE DELLE SPESE CORRENTI RIENTRANTI NELLA CATEGORIA 1.03 “ACQUISTO DI BENI E SERVIZI” E DELLE SPESE INFORMATICHE AI SENSI DELLA LEGGE DI BILANCIO 160/2019 COMMI 591 E 610**

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

CAPITOLO	DESCRIZIONE CAPITOLO	BILANCIO DI PREVISIONE 2020			TERZE NOTE DI VARIAZIONE - DELIBERA 94/5/2020				VARIAZIONI COMPENSATIVE INTERVENUTE		BILANCIO CONSUNTIVO 2020				
		BILANCIO PREVISIONE 2020	RIDUZIONE BUDGET COMMA 591	DEFINIZIONE TETTO CATEGORIA 1.03 MEDIA TRIENNIO 2016-2018	PREVISIONI ASSESTATE ALLA 3° NOTA DI VARIAZIONE DEL 07/12/2020	di cui SETTORE INFORMATICO COMMA 610	di cui SPESE COVID	PREVISIONI AL NETTO SPESE COVID	IMPORTO	PROVV.	PREVISIONE ASSESTATA AL 31/12/2020	IMPORTO IMPEGNATO AL 31/12/2020	di cui SETTORE INFORMATICO COMMA 610	di cui SPESE COVID	IMPORTI IMPEGNATI AL 31/12/2020 AL NETTO SPESE COVID
4100	COMPENSI ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMIN. E CONTROLLO	4.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00		4.000,00	0,00		4.000,00	4.000,00			4.000,00	
4101	EMOL. INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	325.000,00	0,00	325.000,00	290.000,00		290.000,00	0,00		290.000,00	259.261,69			259.261,69	
4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	71.000,00	0,00	71.000,00	58.000,00		58.000,00	0,00		58.000,00	52.919,64			52.919,64	
4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	14.000,00	0,00	14.000,00	6.000,00		6.000,00	-2.744,99	variazione interna al capitolo	3.255,01	977,94			977,94	
4230	EMOLUM. PERS. NON DIPENDENTE DALL'ENTE	40.000,00	0,00	40.000,00	4.500,00		4.500,00	0,00		4.500,00	3.500,00			3.500,00	
4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	122.000,00	-35.476,21	86.523,79	30.000,00		30.000,00	0,00		30.000,00	17.489,59			17.489,59	
4260	SPESE PER L'ORG. DI CORSI PER IL PERSONALE	126.000,00	-36.639,37	89.360,63	85.000,00		82.510,00	2.490,00		85.000,00	53.315,57		2.490,00	50.825,57	
4270	ONERI PREV. E ASSISTENZIALI CARICO ENTE	3.000,00	-872,37	2.127,63	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	
4285	ONERI CONTRATT DECENTRATA O AZIENDALE	11.100,00	-3.227,75	7.872,25	33.100,00		100,00	33.000,00		33.100,00	12.249,50		7.500,00	4.749,50	
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	1.415.000,00	-717.243,00	697.757,00	484.000,00	362.238,51	484.000,00	0,00		484.000,00	390.566,53	337.759,79		390.566,53	
4321	MAN. ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	36.000,00	-18.198,67	17.801,33	136.000,00		136.000,00	0,00		136.000,00	60.977,57			60.977,57	
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	131.000,00	-38.020,18	92.979,82	133.000,00		5.000,00	128.000,00		133.000,00	100.550,29		2.464,40	98.085,89	
4350	UTENZE VARIE	290.000,00	-84.328,70	205.671,30	402.000,00		402.000,00	0,00		402.000,00	271.820,71			271.820,71	
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	60.000,00	-31.773,97	28.226,03	146.000,00	3.000,00	107.880,08	38.119,92		146.000,00	105.525,33	2.839,12	83.953,33	21.572,00	
4370	VESTIARIO	200.000,00	-65.249,84	134.750,16	130.000,00		10.000,00	120.000,00		130.000,00	128.981,27		4.120,00	124.861,27	
4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	10.700,00	-3.111,44	7.588,56	10.700,00		10.700,00	0,00		10.700,00	734,05			734,05	
4390	SP. POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	304.000,00	-197.234,68	106.765,32	214.000,00	178.383,17	5.000,00	209.000,00		214.000,00	185.619,96	175.291,13	1.609,35	184.010,61	
4420	LOCAZIONI PASSIVE	303.000,00	-140.152,35	162.847,65	307.500,00	110.800,00	307.500,00	0,00		307.500,00	157.712,66	107.287,62		157.712,66	
4430	SPESE DI PUBBLICITA'	7.000,00	0,00	7.000,00	22.000,00		22.000,00	0,00		22.000,00	18.929,97			18.929,97	
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.845.000,00	-1.040.553,71	804.446,29	1.105.000,00	160.083,41	223.544,18	881.455,82		1.105.000,00	925.314,70	193.564,81	195.969,06	729.345,64	
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	2.215.000,00	-644.096,78	1.570.903,22	1.519.000,00		1.519.000,00	0,00		1.519.000,00	790.071,53			790.071,53	
4470	SPESE PER PULIZIA	300.000,00	-87.236,58	212.763,42	484.000,00		222.000,00	262.000,00		484.000,00	325.459,21		98.861,46	226.597,75	
4480	SPESE PER VIGILANZA	415.000,00	-120.677,28	294.322,72	340.000,00		340.000,00	0,00		340.000,00	338.171,37			338.171,37	
4490	SPESE DIVERSE	194.940,00	-63.864,80	131.075,20	198.966,87		2.200,00	196.766,87	-80,00	198.886,87	137.983,66			137.983,66	
4500	CONTRIB SVILUPPO ATTIVITA' PORTUALE	281.000,00	-81.711,60	199.288,40	242.000,00		242.000,00	0,00		242.000,00	155.104,00			155.104,00	
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	606.000,00	-128.850,09	477.149,91	528.000,00		528.000,00	0,00		528.000,00	393.595,04			393.595,04	
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	1.142.000,00	-586.188,63	555.811,37	1.000.000,00	8.000,00	1.000.000,00	-112.000,00	decreto n. 1518/2020	888.000,00	306.093,51	3.660,00	32,94	306.060,57	
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	536.000,00	-155.862,70	380.137,30	386.000,00		386.000,00	0,00		386.000,00	333.175,00			333.175,00	
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	1.302.000,00	-375.046,28	926.953,72	1.064.000,00		1.064.000,00	0,00		1.064.000,00	846.577,52			846.577,52	
4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	20.000,00	-5.815,77	14.184,23	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			0,00	
4560	SPESE PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	6.236.000,00	-1.813.357,80	4.422.642,20	6.000.000,00		6.000.000,00	112.000,00	decreto n. 1518/2020	6.112.000,00	6.071.218,33		15.112,00	6.056.106,33	
4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	4.353.000,00	-1.265.802,84	3.087.197,16	4.215.000,00		4.215.000,00	0,00		4.215.000,00	3.709.517,26		223.936,86	3.485.580,40	
4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	1.105.000,00	-321.321,42	783.678,58	698.000,00		698.000,00	0,00		698.000,00	643.701,24			643.701,24	
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMM. BANCARIE	3.000,00	-872,37	2.127,63	8.000,00		8.000,00	-10,00	variazione interna al capitolo	7.990,00	3.117,68			3.117,68	
4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	243.300,00	0,00	243.300,00	249.300,00		249.300,00	-800,00	variazione interna al capitolo	248.500,00	185.772,25			185.772,25	
<b>TOTALE</b>		<b>24.270.040,00</b>	<b>-8.062.787,16</b>	<b>16.207.252,84</b>	<b>20.533.066,87</b>	<b>822.505,09</b>	<b>611.114,26</b>	<b>19.921.952,61</b>	<b>-3.634,99</b>	<b>20.529.431,88</b>	<b>16.990.004,57</b>	<b>820.402,47</b>	<b>636.049,40</b>	<b>16.353.955,17</b>	

<b>TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03</b>	<b>16.207.252,84</b>
SURPLUS ENTRATE 2019 SU 2018 - 1° NOTA DI VARIAZIONE DELIB. 54/2/2020	8.231.914,24
<b>TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03 CON SURPLUS</b>	<b>24.439.167,08</b>
<b>CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE DEFINITIVA DELIB. 94/5/2020</b>	<b>20.533.066,87</b>
di cui TETTO di SPESA SETTORE INFORMATICO - comma 610	822.505,09
di cui SPESE COVID	611.114,26
<b>CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE DEFINITIVA DELIB. 94/5/2020 ESCLUSE SPESE COVID</b>	<b>19.921.952,61</b>
<b>UTILIZZO SURPLUS ENTRATE PREVISTO</b>	<b>3.714.699,77</b>
variazioni compensative intervenute	-3.634,99
<b>CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE DEFINITIVA al 31/12/2020</b>	<b>20.529.431,88</b>
<b>CATEGORIA 1.03 - IMPORTI IMPEGNATI al 31/12/2020</b>	<b>16.990.004,57</b>
di cui TETTO di SPESA SETTORE INFORMATICO - comma 610	820.402,47
di cui SPESE COVID	636.049,40
<b>CATEGORIA 1.03 - IMPORTI IMPEGNATI ESCLUSE SPESE COVID</b>	<b>16.353.955,17</b>
<b>UTILIZZO SURPLUS ENTRATE EFFETTIVO</b>	<b>146.702,33</b>

## **ALLEGATO B**

# **PROSPETTO DI DETERMINAZIONE DEL SURPLUS ENTRATE ACCERTATE 2018/2020 AI SENSI DELLA LEGGE 160/2019 COMMA 593**

**DETERMINAZIONE SURPLUS ENTRATE ACCERTATE ANNO 2018/2020 - COMMA 593 LEGGE 160/2019**

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2020	da escludere	IMPORTO COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1000	8010005	CONTRIBUTO DELLO STATO	-	-	-	1.378.645,70	-	1.378.645,70	
E1.1000	8010006	CONTRIBUTI DELLO STATO DECRETO GENOVA	-	-	-	-	-	-	
<b>E1.1000 Totale - Contributi dello Stato</b>			-	-	-	<b>1.378.645,70</b>	-	<b>1.378.645,70</b>	
E1.1030	8020005	CONTRIBUTO DALLA REGIONE	45.000,00	45.000,00	-	-	-	-	contributi per progetti comunitari
<b>E1.1030 Totale - Contributi dalla Regione</b>			<b>45.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	-	-	-	-	
E1.1050	8040005	CONTRIBUTO DALLA C.EUROPEA	337.566,51	337.566,51	-	-	-	-	contributi per progetti comunitari
E1.1050	8040010	CONTRIBUTI DA IMPRESE CONTROLLATE	-	-	-	6.483,50	-	6.483,50	
<b>E1.1050 Totale - Contributi di altri Enti del settore pubblico</b>			<b>337.566,51</b>	<b>337.566,51</b>	-	<b>6.483,50</b>	-	<b>6.483,50</b>	
E1.1110	8110006	TASSA PORTUALE	30.834.262,61	13.088.928,92	17.745.333,69	26.257.668,65	11.068.550,96	15.189.117,69	importi dedicati al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi
<b>E1.1110 Totale - Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate</b>			<b>30.834.262,61</b>	<b>13.088.928,92</b>	<b>17.745.333,69</b>	<b>26.257.668,65</b>	<b>11.068.550,96</b>	<b>15.189.117,69</b>	
E1.1120	8110010	TASSA ANCORAGGIO	17.997.267,13	-	17.997.267,13	14.212.453,39	-	14.212.453,39	
<b>E1.1120 Totale - Tassa Ancoraggio</b>			<b>17.997.267,13</b>	-	<b>17.997.267,13</b>	<b>14.212.453,39</b>	-	<b>14.212.453,39</b>	
E1.1140	8110025	SOVRATTASSA MERCI	5.256.776,47	5.064.162,29	192.614,18	1.252.859,18	1.198.959,18	53.900,00	importi destinati alla realizzazione di opere di cui al PTO
<b>E1.1140 Totale - Sovrattassa Merci</b>			<b>5.256.776,47</b>	<b>5.064.162,29</b>	<b>192.614,18</b>	<b>1.252.859,18</b>	<b>1.198.959,18</b>	<b>53.900,00</b>	
E1.1150	8110030	ADDIZ.SOVRATTASSA PER SECURITY	2.798.266,85	-	2.798.266,85	2.071.300,54	-	2.071.300,54	
<b>E1.1150 Totale - Addizionale sovrattassa merci per security</b>			<b>2.798.266,85</b>	-	<b>2.798.266,85</b>	<b>2.071.300,54</b>	-	<b>2.071.300,54</b>	
E1.1210	8210010	CANONI AREE PATRIMONIALI	4.445,72	-	4.445,72	5.548,22	-	5.548,22	
E1.1210	8210015	CANONI EDIFICI PATRIMONIALI	604.975,91	-	604.975,91	765.500,57	-	765.500,57	
E1.1210	8210020	CANONI AFFITTO POSTI AUTO	65.299,10	-	65.299,10	33.660,57	-	33.660,57	
<b>E1.1210 Totale - Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente</b>			<b>674.720,73</b>	-	<b>674.720,73</b>	<b>804.709,36</b>	-	<b>804.709,36</b>	
E1.1220	8220005	CANONI DIVERSI PER ATTO GENOVA	5.025.037,51	-	5.025.037,51	6.266.212,16	-	6.266.212,16	
E1.1220	8220010	CONG.CANONI DIVERSI PER ATTO	-	-	-	-	-	-	
E1.1220	8220011	P.PETROLI CANONI PER ATTO	1.987.366,15	-	1.987.366,15	1.081.027,11	-	1.081.027,11	
E1.1220	8220012	T.CONTENITORI-PER ATTO	1.544.235,60	-	1.544.235,60	1.178.257,22	-	1.178.257,22	
E1.1220	8220013	MARINA P.ANTICO PER ATTO	377.939,33	-	377.939,33	386.357,93	-	386.357,93	
E1.1220	8220014	ST.MARITTIMA PER ATTO	1.858.233,56	-	1.858.233,56	1.170.932,52	-	1.170.932,52	
E1.1220	8220015	ENEL PRODUZIONE SPA PER ATTO	984.125,17	-	984.125,17	996.162,11	-	996.162,11	
E1.1220	8220017	TERM.RINFUSE PER ATTO	394.943,20	-	394.943,20	550.000,00	-	550.000,00	
E1.1220	8220018	V.T.E.-CANONI PER ATTO	4.383.591,65	-	4.383.591,65	5.712.803,13	-	5.712.803,13	
E1.1220	8220019	SPINELLI CANONE PER ATTO	816.365,65	-	816.365,65	773.312,88	-	773.312,88	
E1.1220	8220020	ESSO PER ATTO	159.634,11	-	159.634,11	163.189,96	-	163.189,96	
E1.1220	8220022	SAAR DEPOSITI ATTO	264.213,56	-	264.213,56	281.260,98	-	281.260,98	
E1.1220	8220023	G.M.T.GENOA METAL.T.ATTO	256.997,13	-	256.997,13	330.555,32	-	330.555,32	
E1.1220	8220024	TERMINAL S.GIORGIO PER ATTO	285.931,56	-	285.931,56	282.897,32	-	282.897,32	
E1.1220	8220025	MESSINA-CANONI FISSI X ATTO	533.121,12	-	533.121,12	648.789,27	-	648.789,27	
E1.1220	8220026	CONSORZIO BETTOLO PER ATTO	-	-	-	228.387,51	-	228.387,51	
E1.1220	8220029	PRA'DISTRIPARK EUROPA ATTO	1.183.909,95	-	1.183.909,95	1.183.909,95	-	1.183.909,95	
E1.1220	8220030	ENTE BACINI CAN.FISSO X ATTO	307.530,52	-	307.530,52	314.380,77	-	314.380,77	
E1.1220	8220031	FINCANTIERI CANT.NAV.IT.ATTO	492.405,40	-	492.405,40	503.373,73	-	503.373,73	
E1.1220	8220032	CSCM CANONE PER ATTO	355.712,46	-	355.712,46	317.339,67	-	317.339,67	
E1.1220	8220040	CAN.ATTO TERMINALISTI SAVONA	2.176.014,24	-	2.176.014,24	3.156.603,08	-	3.156.603,08	
E1.1220	8220045	CANONI PER ATTO DIVERSI SAVONA	501.081,95	-	501.081,95	486.321,21	-	486.321,21	
E1.1220	8220046	CANONI PER ATTO ANTICIPATI SAVONA	-	-	-	-	-	-	
E1.1220	8225005	CANONI PER LICENZA GENOVA	3.583.807,77	-	3.583.807,77	3.381.064,29	-	3.381.064,29	
E1.1220	8225006	CANONI PER LICENZA R.I.GENOVA	933.164,93	-	933.164,93	1.087.577,55	-	1.087.577,55	
E1.1220	8225007	CANONI LICENZA AREE CANT.GE.	-	-	-	-	-	-	
E1.1220	8225008	CANONI ALLOGGI DEMANIALI	66,96	-	66,96	-	-	-	
E1.1220	8225010	CONGUAGLIO CAN.FISSI LICENZA	82,34	-	82,34	40.983,96	-	40.983,96	
E1.1220	8228005	CORRISPETT.OCCUPAZ AREE DEM.LI	546.802,69	-	546.802,69	138.194,27	-	138.194,27	
E1.1220	8228010	INDENNIZZI OCCUPAZ.AREE DEM.LI	190.873,47	-	190.873,47	154.474,35	-	154.474,35	
E1.1220	8228035	BOLLI SU CANONI DEMANIALI	47.500,00	-	47.500,00	11.808,00	-	11.808,00	
E1.1220	8228040	DIRITTI SU CANONI DEMANIALI	7.497,50	-	7.497,50	2.479,25	-	2.479,25	
E1.1220	8229005	CANONI PER ATTO ANTICIPATI	-	-	-	-	-	-	
E1.1220	8229010	CANONI ANT.LIC.PRIMO ANNO GE	2.277.994,34	-	2.277.994,34	455.753,84	-	455.753,84	
E1.1220	8229015	CANONI ANTICIPATI SECONDO ANNO	-	-	-	-	-	-	
E1.1220	8229100	LIC.IMP.SBARCO IMBARCO PETROLI	115.296,78	-	115.296,78	240.472,79	-	240.472,79	
E1.1220	8229101	CANONI ANT.LICENZA SAVONA	1.123.581,56	-	1.123.581,56	389.200,17	-	389.200,17	
E1.1220	8229105	LICENZA BARACCHE E CASSONI	-	-	-	2.228,93	-	2.228,93	
E1.1220	8229110	LICENZE NAUTICA DA DIPORTO	97.209,49	-	97.209,49	595.303,44	-	595.303,44	
E1.1220	8229115	LIC.ATTIVITA'E SERV.PORTUALI	70.960,78	-	70.960,78	211.845,00	-	211.845,00	
E1.1220	8229120	LIC.ATT.TURISTICO RICREATIVE	233.814,58	-	233.814,58	240.281,41	-	240.281,41	
E1.1220	8229125	TERMINALISTI VADO LIGURE	31.200,10	-	31.200,10	-	-	-	
E1.1220	8229130	LICENZE TERMINALISTI SAVONA	484.962,67	-	484.962,67	158.300,85	-	158.300,85	
E1.1220	8229135	LIC.AUTORIZZAZIONE ART.55	2.567,62	-	2.567,62	361,90	-	361,90	
E1.1220	8229140	LIC.ATTIV.COMM VARIE/ENTI PUB.	83.940,63	-	83.940,63	213.559,87	-	213.559,87	
E1.1220	8229145	CONGUAGLIO CANONI LIC.SAVONA	-	-	-	-	-	-	
E1.1220	8229150	OCCUP.NE TEMPORANEA BANCHINA E SPAZI PUBBLICI	449.190,12	-	449.190,12	350.227,23	-	350.227,23	
<b>E1.1220 Totale - Canoni demaniali</b>			<b>34.168.904,15</b>	-	<b>34.168.904,15</b>	<b>33.686.190,93</b>	-	<b>33.686.190,93</b>	
E1.1230	8230010	INTERESSI SU ANT.PERSONALE	1.319,19	-	1.319,19	757,44	-	757,44	
E1.1230	8230020	INTERESSI C/C PRESSO BANCHE	177,68	-	177,68	29,67	-	29,67	
E1.1230	8230025	INTERESSI RITARDATO PAGAMENTO	35.801,49	-	35.801,49	580,66	-	580,66	
E1.1230	8230027	INTERESSI ATTIVI DI MORA DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	-	-	-	-	-	-	
E1.1230	8230030	INTERESSI ATTIVI DIVERSI	93.857,48	-	93.857,48	93.857,48	-	93.857,48	
E1.1230	8230035	INTERESSI SU INDENNIZZI	98,00	-	98,00	428,91	-	428,91	
<b>E1.1230 Totale - Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri</b>			<b>131.253,84</b>	-	<b>131.253,84</b>	<b>95.654,16</b>	-	<b>95.654,16</b>	
E1.1240	8240010	DIVIDENDI SU PART.AZIONARIE	486.436,89	-	486.436,89	-	-	-	
<b>E1.1240 Totale - Altri redditi e proventi patrimoniali</b>			<b>486.436,89</b>	-	<b>486.436,89</b>	-	-	-	
E1.1310	8310010	RECUP.SPESE DIV.PERSON.DIPEND.	530.364,41	-	530.364,41	280.230,07	-	280.230,07	
E1.1310	8310015	REC.SPESE DIV.PERS.DISTACCATO	496,32	-	496,32	874,47	-	874,47	
E1.1310	8310020	REC.EMOLUMENTI PERSONALE DISTACCATO	16.767,97	-	16.767,97	23.953,03	-	23.953,03	
E1.1310	8310025	REC.CONTRIBUTI PERSONALE DISTACCATO	7.999,75	-	7.999,75	8.067,18	-	8.067,18	
E1.1310	8310035	REC.PREMIO INAIL PERSON. DISTACCATO	47,70	-	47,70	-	-	-	
E1.1310	8310050	RIMBORSI , RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O VERSATE IN ECCEDEZZA DA AMM.ZIONI CENTRALI	-	-	-	91.794,66	-	91.794,66	rimborso "Fondo Amianto" INAIL destinato alle spese per risarcimento cause per mesotelioma
E1.1310	8310055	RIMBORSI , RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O VERSATE IN ECCEDEZZA DA ENTI PREVIDENZIALI	-	-	-	14.387.872,20	7.360.001,44	7.027.870,76	
E1.1310	8320005	REC.SPESE GASOLIO RISCALDAM.	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8320010	REC.SPESE ENERGIA ELETTRICA	1.626,61	-	1.626,61	3.204,41	-	3.204,41	

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2020	da escludere	IMPORTO COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1310	8320015	RECUP.SPESE GAS RISCALDAMENTO	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8320020	RECUPERO SPESE ACQUEDOTTI	63.825,51	-	63.825,51	-	-	-	
E1.1310	8320025	RECUPERO SPESE LEGALI	229.706,94	-	229.706,94	90.817,71	-	90.817,71	
E1.1310	8320027	ENTRATE PER RIMBORSI DI IMPOSTE INDIRECTE	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8320030	REC.SPESE GENERALI DIVERSE	43.904,52	-	43.904,52	17.455,17	-	17.455,17	
E1.1310	8320035	BOLLI SU LICENZE E AUTORIZZAZIONI	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8320040	BOLLI SU FATTURE	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8320045	RECUPERO APPALTI E CONTRATTI	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8330010	RECUPERO SP.RIPARAZIONE DANNI	51.753,95	-	51.753,95	9.729,00	-	9.729,00	
E1.1310	8330012	RECUPERO SP.RIPARAZIONE DANNI BENI IMMOBILI	-	-	-	268.771,00	268.771,00	-	rimborso assicurativo danni mareggiata destinato alle opere di cui al PTO
E1.1310	8330015	RECUPERO MANUTENZIONI	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8330020	RECUPERO SPESE PUBBLICAZIONI	89.001,21	-	89.001,21	42.033,70	-	42.033,70	
E1.1310	8340005	RECUPERO SPESE TELEFONICHE	2.179,60	-	2.179,60	-	-	-	
E1.1310	8340015	RECUPERO SP.PULIZ.E BONIFICHE	33.502,00	-	33.502,00	-	-	-	
E1.1310	8340016	RECUPERO RSU SUBCONC.STAZ.MAR	188.743,09	-	188.743,09	183.986,29	-	183.986,29	
E1.1310	8340017	REC.RSU SUBCONC.STAZ.MAR.A.P.	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8340018	RECUPERO RSU SUBCONC.E.BACINI	79.025,56	-	79.025,56	78.831,56	-	78.831,56	
E1.1310	8340019	REC.RSU SUBCONC.E.BACINI A.P.	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8340020	RECUPERO RSU	1.073.604,81	-	1.073.604,81	1.115.214,60	-	1.115.214,60	
E1.1310	8340021	RECUPERO RSU ANNI PRECEDENTI	9.442,45	-	9.442,45	-	-	-	
E1.1310	8340025	RECUPERO SPESE VIGILANZA	98.629,00	-	98.629,00	98.631,00	-	98.631,00	
E1.1310	8340030	RECUPERO SP.AMM.CONDOMINIALI	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8340100	RIMB.CONNETTIVITA' RETE TELEMATICA	33.767,90	-	33.767,90	-	-	-	
<b>E1.1310 Totale - Recupero e rimborsi diversi</b>			<b>2.554.389,30</b>	-	<b>2.554.389,30</b>	<b>16.701.466,05</b>	<b>7.628.772,44</b>	<b>9.072.693,61</b>	
E1.1410	8410005	AUTORIZZAZIONI ART.68 CDN	51.032,52	-	51.032,52	46.030,70	-	46.030,70	
E1.1410	8410006	AUTORIZZ.SERVIZI INT.GENERALE	25.896,00	-	25.896,00	-	-	-	
E1.1410	8410010	AUT.SERVIZI MANOVRE FERROVIARI	3.170,65	-	3.170,65	3.005,52	-	3.005,52	
E1.1410	8410015	AUT.PROVVISORIA R.I.	62.883,59	-	62.883,59	74.103,54	-	74.103,54	
E1.1410	8410020	AUTOR.ART.16 C.FISSO < 4 ANNI	134.876,81	-	134.876,81	80.026,28	-	80.026,28	
E1.1410	8410022	AUTOR.ART.16 C.MOBILE > 4 ANNI	-	-	-	72.781,13	-	72.781,13	
E1.1410	8410023	AUTOR.ART.16 C.MOBILE > 4 ANNI	-	-	-	193.007,85	-	193.007,85	
E1.1410	8410025	AUTOR.ART.16 C.MOBILE < 4 ANNI	256.210,53	-	256.210,53	58.397,63	-	58.397,63	
E1.1410	8410026	AUTORIZZ.ART.17 CANONE FISSO	17.697,27	-	17.697,27	18.150,50	-	18.150,50	
E1.1410	8410027	AUTORIZZ.ART.17 CANONE MOBILE	26.298,37	-	26.298,37	26.199,14	-	26.199,14	
E1.1410	8410030	CANONE DI AMMISSIONE R.I.	5.619,94	-	5.619,94	2.872,56	-	2.872,56	
E1.1410	8410035	CANONI LICENZA R.I.	141.872,05	-	141.872,05	140.888,38	-	140.888,38	
E1.1410	8410040	CANONE SUPPLETTIVO ART.19	-	-	-	97.923,62	-	97.923,62	
E1.1410	8410050	BOLLI SU AUTORIZZAZIONI	8.208,00	-	8.208,00	8.606,00	-	8.606,00	
E1.1410	8410100	AUTORIZZ.ART.68 CDN ANNI SUCCESSIVI	3.342,00	-	3.342,00	4.276,00	-	4.276,00	
<b>E1.1410 Totale - Proventi derivanti da autorizzazioni</b>			<b>737.107,73</b>	-	<b>737.107,73</b>	<b>826.268,85</b>	-	<b>826.268,85</b>	
E1.1420	8420005	ONERI DI DISCARICA	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420010	DIRITTI STAZIONI RADIO	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420015	DIRITTI FISSI	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420020	DIRITTI SU TESSERE E PERMESSI	796.089,91	-	796.089,91	715.786,70	-	715.786,70	
E1.1420	8420022	DIR.SU TESSERE E PERMESSI ANTICIPATI	13.935,00	-	13.935,00	-	-	-	
E1.1420	8420025	DIRITTI DI SCRITTURAZIONE	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420030	PULIZIA SPECCHI ACQUEI	33.075,79	-	33.075,79	115.700,11	-	115.700,11	
E1.1420	8420045	MANC.CONF.RIFIUTI ALIMENTARI	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420048	MANCATO CONF.ACQUE REFLUE	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420050	FAX/INTERNET MERCI PERICOLOSE	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420055	RITIRO ELABORATI PROGETTUALI	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420060	VENDITA STAMPATI	240,88	-	240,88	122,00	-	122,00	
E1.1420	8420065	ALIENAZIONE DI MATERIALI FUORI USO	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420067	ENTRATE PER MULTE, AMMENDE, SANZIONI DA FAMIGLIE	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420070	AFFITTO SALE	6.265,00	-	6.265,00	915,00	-	915,00	
E1.1420	8420075	MANUTENZIONI INTERNE A TERZI	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420085	GETTONI DI PRESENZA	33.911,29	-	33.911,29	11.660,86	-	11.660,86	
E1.1420	8420090	FALLIMENTI E INCAMERAMENTI	106.349,68	-	106.349,68	511,77	-	511,77	
E1.1420	8420094	ENTRATE DA RIMBORSI DI IVA A CREDITO	-	-	-	719.677,87	-	719.677,87	
E1.1420	8420095	CREDITI D'IMPOSTA	95.520,00	-	95.520,00	8.140,00	-	8.140,00	
E1.1420	8420096	PROVENTI AREE PER AUTOPARCO	281.040,00	-	281.040,00	390.712,32	-	390.712,32	
E1.1420	8420097	IVA SPLIT PAYMENT COMMERCIALE	-	-	-	310.402,15	-	310.402,15	
E1.1420	8420100	ENTRATE DIVERSE	24.177,66	-	24.177,66	161.780,23	153.807,19	7.973,04	Recupero spese sentenza 262/2019 poste in avanzo vincolato in attesa di definizione del giudizio di revocazione
<b>E1.1420 Totale - Entrate varie ed eventuali</b>			<b>1.390.605,21</b>	-	<b>1.390.605,21</b>	<b>2.435.409,01</b>	<b>153.807,19</b>	<b>2.281.601,82</b>	
E1.1510	8510100	EX SERVIZI D'IMPRESA	-	-	-	-	-	-	
E1.1510	8510110	PROVENTI SERVIZIO MEZZI FERROV	280.735,69	-	280.735,69	292.338,26	-	292.338,26	
E1.1510	8510120	PROVENTI SERVIZI TELEMATICI	6.006,00	-	6.006,00	-	-	-	
<b>E1.1510 Totale - Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi</b>			<b>286.741,69</b>	-	<b>286.741,69</b>	<b>292.338,26</b>	-	<b>292.338,26</b>	
<b>IMPORTO COMPLESSIVO</b>			<b>97.699.299,11</b>	<b>18.535.657,72</b>	<b>79.163.641,39</b>	<b>100.021.447,58</b>	<b>20.050.089,77</b>	<b>79.971.357,81</b>	

<b>TOTALE ACCERTATO 2018 IN APPLICAZIONE COMMA 593</b>	<b>79.163.641,39</b>
<b>TOTALE ACCERTATO 2020 IN APPLICAZIONE COMMA 593</b>	<b>79.971.357,81</b>
<b>SURPLUS 2020 SU 2018</b>	<b>807.716,42</b>



## **ALLEGATO C**

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

## RELAZIONE SULLA TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI - DECRETO LEGGE N.66/2014 ART. 41

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

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

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

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

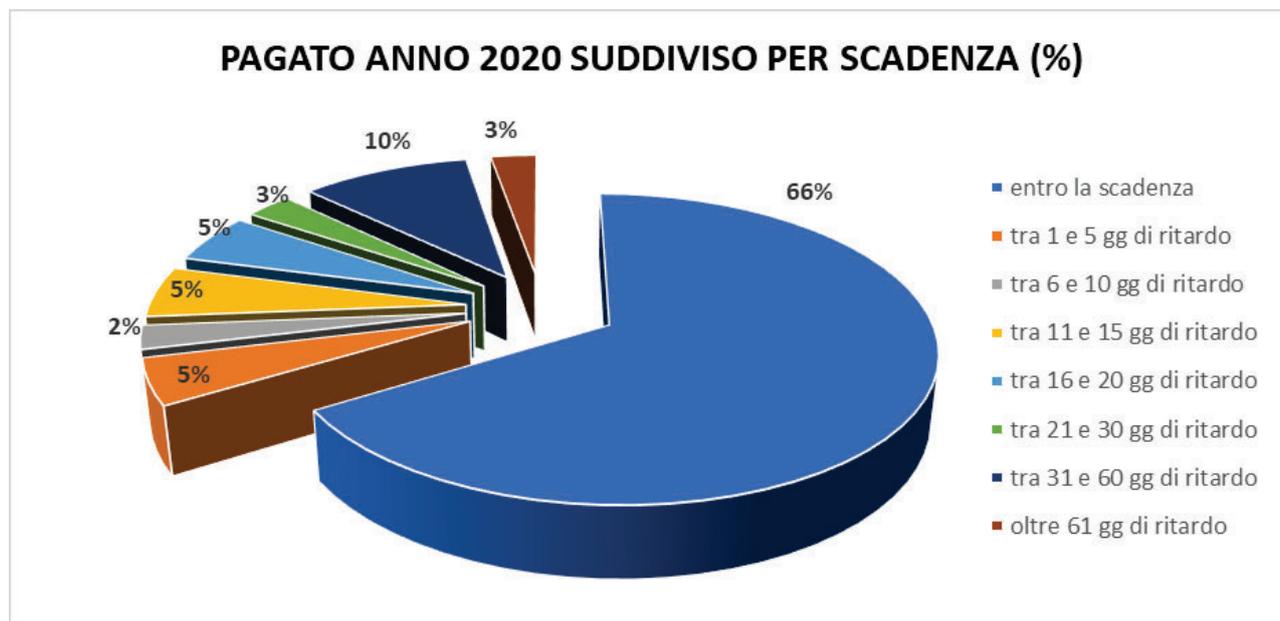
Nel 2020 l'Ente ha effettuato pagamenti per 81,6 mln di euro relativi a circa n. 2.653 fatture di fornitori.

L'indicatore annuale calcolato secondo i criteri sopra esposti per l'esercizio 2020 fa emergere un ritardo medio di pagamento di 0,88 giorni.

Dall'analisi dei pagamenti risulta che:

- 54,1 ml di euro sono stati pagati entro la data di scadenza;
- 4,0 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 1 e 5 giorni;
- 2,0 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 6 e 10 giorni;
- 4,5 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 11 e 15 giorni;
- 4,3 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 16 e 20 giorni;
- 2,3 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 21 e 30 giorni;
- 8,2 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 31 e 60 giorni;
- 2,2 ml di euro sono stati pagati con ritardo oltre i 61 giorni.

Il grafico sotto riportato evidenzia come oltre i 2/3 dei pagamenti pari a € 58,1 ml siano avvenuti entro la scadenza o comunque entro 5 giorni dalla stessa, mentre meno di 1/3 pari ad € 23,5 ml siano avvenuti oltre i 6 giorni di ritardo.



L'indice di tempestività è passato dai 2,79 giorni del 31.12.2019 ai 0,88 giorni del 31.12.2020 con una riduzione di quasi 2 giorni rispetto al dato dell'esercizio precedente.

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

	<b>ANNO 2020</b>	<b>ANNO 2019</b>
Somma [gg di ritardo/anticipo * importo pagato] (A)	72.155.109,61	276.209.692,97
Somma importi pagati periodo di riferimento (B)	81.615.383,31	99.125.806,25
(A)/(B) indicatore di tempestività dei pagamenti	0,88	2,79

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

- Registrazione tempestiva delle fatture ai fini del loro smistamento agli uffici competenti per la liquidazione;
- Invio di riepiloghi periodici agli uffici competenti contenenti le fatture ancora da liquidare;
- Il software contabile in uso che ha permesso di gestire, diversamente da quanto accadeva prima del 2019, in un unico applicativo la ricezione, la contabilizzazione, la liquidazione e il pagamento delle fatture ricevute;
- Generazione automatica dalla procedura contabile degli atti di liquidazione con evidenti benefici in termini di riduzione dei rischi di errore in sede di redazione e delle relative tempistiche;

- Trasmissione a cura dei RUP all'Ufficio Fornitori degli atti di liquidazione firmati digitalmente e completi di tutti gli allegati.

Il Presidente

Dott. Paolo Emilio Signorini

 PAOLO  
EMILIO  
SIGNORINI  
07.05.2021  
07:22:20  
UTC

Il Direttore

Dott.ssa Cristina Tringali

TRINGALI LUCIA/  
2021.05.05 09:30:13  
  
CN=TRINGALI LUCIA  
C=IT  
2.5.4.4=TRINGALI  
2.5.4.42=LUCIA  
RSA/2048 bits



## **ALLEGATO D**

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

<b>Allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01 ottobre 2013</b>		
<b>PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI</b>		
	<b>ESERCIZIO FINANZIARIO 2020</b>	
	<b>IMPEGNATO</b>	<b>PAGATO</b>
<b>MISSIONE 013 DIRITTO ALLA MOBILITÀ E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO</b>		
<b>PROGRAMMA 13 - 9</b> SVILUPPO E SICUREZZA DELLA NAVIGAZIONE E DEL TRASPORTO MARITTIMO E PER VIE D'ACQUA INTERNE		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	264.246.951,88	48.877.882,63
TOTALE PROGRAMMA 013 - 009	264.246.951,88	48.877.882,63
<b>TOTALE MISSIONE 013</b>	<b>264.246.951,88</b>	<b>48.877.882,63</b>
<b>MISSIONE 032 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE</b>		
<b>PROGRAMMA 32 - 2</b> INDIRIZZO POLITICO		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	263.261,69	199.240,49
TOTALE PROGRAMMA 032 - 002	263.261,69	199.240,49
<b>PROGRAMMA 32 - 3</b> SERVIZI AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	52.919,64	52.919,64
TOTALE PROGRAMMA 032 - 003	52.919,64	52.919,64
<b>TOTALE MISSIONE 032</b>	<b>316.181,33</b>	<b>52.919,64</b>
<b>MISSIONE 035 DEBITI DA FINANZIAMENTO</b>		
<b>PROGRAMMA 35 - 1</b> MUTUI, PRESTITI E ALTRO INDEBITAMENTO CONTRATTO DALL'ENTE		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	11.068.550,96	11.068.550,96
TOTALE PROGRAMMA 035 - 001	11.068.550,96	11.068.550,96
<b>TOTALE MISSIONE 035</b>	<b>11.068.550,96</b>	<b>11.068.550,96</b>
<b>MISSIONE 099 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO</b>		
<b>PROGRAMMA 99 - 1</b> SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	11.246.813,57	9.399.376,49
TOTALE PROGRAMMA 099 - 001	11.246.813,57	9.399.376,49
<b>TOTALE MISSIONE 099</b>	<b>11.246.813,57</b>	<b>9.399.376,49</b>

<b>Allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01 ottobre 2013</b>		
<b>PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI</b>		
	<b>ESERCIZIO FINANZIARIO 2020</b>	
	<b>IMPEGNATO</b>	<b>PAGATO</b>
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>286.878.497,74</b>	<b>69.597.970,21</b>



**ALLEGATO E**

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

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Accertato	Riscosso
E1.1000	CONTRIBUTO DELLO STATO	E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	1.378.645,70	1.378.645,70
E1.1050	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	E.2.01.03.02.001	Altri trasferimenti correnti da imprese controllate	6.483,50	6.483,50
E1.1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARcate	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	26.257.668,65	26.257.668,65
E1.1120	TASSA ANCORAGGIO	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	14.212.453,39	14.212.453,39
E1.1140	SOVRATTASSA MERCI	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	1.252.859,18	1.252.859,18
E1.1150	ADIZIONALE SOVRATTASSA MERCI PER SECURITY	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	2.071.300,54	2.071.300,54
E1.1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	E.3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	5.548,22	4.178,00
E1.1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	799.161,14	698.372,12
E1.1220	CANONI DEMANIALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	350.227,23	125.990,25
E1.1220	CANONI DEMANIALI	E.3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	33.335.963,70	13.453.295,74
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.02.02.004	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	93.857,48	46.672,32
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	580,66	521,72
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	29,67	29,67
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	1.186,35	757,44
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	268.771,00	268.771,00
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	9.729,00	9.729,00
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	32.894,68	0,00
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	91.794,66	91.794,66
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	14.387.872,20	6.527.870,76
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	280.230,07	189.875,23
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	17.455,17	17.455,17
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	1.612.719,27	157.648,96
E1.1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	826.268,85	406.598,01
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.018	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	915,00	915,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa	122,00	122,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	715.786,70	609.514,20
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	115.700,11	115.700,11
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	390.712,32	389.101,92
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	719.677,87	696.675,45
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	8.140,00	0,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	484.355,01	483.298,89
E1.1510	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	E.3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	292.338,26	153.279,17

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Accertato	Riscosso
E1.2460	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	E.4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	30.330,88	30.330,88
E1.2514	CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE	E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	151.873.490,23	55.321.536,70
E1.2515	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INTER-VENTI DI ADEGUAMENTO DEI PORTI ART.18BIS	E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	30.000.000,00	0,00
E1.2810	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	E.4.02.03.01.001	Contributi agli investimenti da imprese controllate	75.900,99	75.900,99
E1.2810	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	E.4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	14.123.582,74	0,00
E1.2810	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	E.4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	431.913,00	17.530,00
E1.2910	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	E.6.03.01.04.999	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	15.000.000,00	0,00
E1.2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	342.383,01	342.383,01
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	361.070,45	361.070,45
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	4.796.383,43	4.022.042,10
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	296.292,73	277.787,29
E1.3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.651.001,08	1.359.412,70
E1.3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	38.423,39	34.451,68
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	E.9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.267.006,50	2.266.706,64
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	142.787,04	118.773,80
E1.3150	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	E.5.03.07.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	40.925,64	7.266,16
E1.3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	640.287,77	610.954,52
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	180.000,00	34.966,99
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.02.01.005	Trasferimenti da Agenzie Fiscali per operazioni conto terzi	302.972,00	302.972,00
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.02.03.001	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	333.299,64	244.957,99
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.02.03.002	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	12.167,22	12.167,22
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	39.064,42	23.234,52
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	70.451,85	69.072,94
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	360,00	360,00
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	21.473,02	21.470,02
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	3.699,25	3.699,25
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00	0,00
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	39.148,14	1.798,14
<b>TOTALE ENTRATE</b>				<b>323.145.862,00</b>	<b>135.188.423,74</b>

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4100	COMPENSI ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.000,00	0,00
U1.4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	253.517,19	193.517,19
U1.4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	5.744,50	5.723,30
U1.4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	2.319,64	2.319,64
U1.4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	50.600,00	50.600,00
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	167.266,44	161.373,58
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	45.000,00	0,00
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	3.548,04	3.548,04
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	51.201,11	33.418,21
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	8.448,10	4.490,40
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	722,94	722,94
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	255,00	255,00
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	8.572.118,63	7.072.587,86
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	64.991,64	63.121,98
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	26.638,37	26.638,37
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	55.610,64	55.610,64
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	3.718,41	3.718,41
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	312,47	312,47
U1.4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE	U.1.03.02.12.004	Tirocini formativi extracurricolari	3.500,00	3.500,00
U1.4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE	U.1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc...)	207.500,00	78.382,54
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	10.402,80	10.206,80
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	7.086,79	7.086,79
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	6.200,00	6.200,00
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	238,44	238,44
U1.4260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE	U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	5.367,57	3.092,00
U1.4260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE	U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	47.948,00	27.218,00
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	271.055,22	268.820,18
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	3.772.592,90	2.620.356,58
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	280.373,74	211.233,72
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	2.093.579,78	2.018.063,02
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo	19.458,10	18.879,47

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.01.004	determinato Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	4.416.655,93	2.015.252,10
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	13.836,66	0,00
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	55.744,52	37.089,24
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	356.127,31	355.466,70
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	59,20	59,20
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	12.249,50	9.329,88
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	16.175,00	16.175,00
U1.4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	317.518,10	236.355,08
U1.4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto	804.047,13	549.147,96
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	107.366,44	100.461,24
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	7.343,25	5.487,66
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	26.682,08	86,08
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	3.897,90	3.611,20
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	3.416,00	1.708,00
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	21.016,50	0,00
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	150.570,29	61.703,83
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	2.128,90	2.128,90
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.19.999	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	68.145,17	68.145,17
U1.4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	8.182,54	0,00
U1.4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	52.795,03	7.304,65
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	81.583,88	65.619,28
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	864,88	864,88
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	18.101,53	15.229,81
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	227.012,21	128.224,43
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.005	Acqua	20.711,23	19.120,16
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.006	Gas	24.097,27	22.131,87
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	8.694,60	5.415,93
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	12.355,12	1.707,63
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	11.975,03	11.975,03

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	72.500,58	62.974,65
U1.4370	VESTIARIO	U.1.03.01.02.004	Vestiario	128.981,27	49.113,60
U1.4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	U.1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	734,05	734,05
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	156.900,48	129.633,57
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	20.000,00	11.320,89
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.05.999	UtENZE e canoni per altri servizi n.a.c.	407,35	407,35
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.16.002	Spese postali	8.312,13	5.595,59
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	44.420,01	39.022,38
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	107.287,62	71.093,49
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	6.005,03	5.371,29
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'	U.1.03.02.02.004	Pubblicità	18.929,97	4.973,98
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	305,00	305,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	6.071,66	1.809,28
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	477.138,71	162.050,70
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	24.469,96	18.810,83
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	26.438,82	6.387,62
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	37.256,06	28.447,32
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	160.518,94	65.548,36
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	13.881,68	10.082,34
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	915,00	0,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	9.625,80	2.440,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.011	Processi trasversali alle classi di servizio	148.950,99	68.709,15
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	19.742,08	16.266,64
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	7.320,00	3.416,00
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.11.004	Perizie	13.089,52	7.830,42
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.11.006	Patrocinio legale	20.486,04	0,00
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	749.175,97	169.468,49
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	19.886,58	19.886,58
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	13.377,20	13.377,20
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	17.200,03	17.200,03
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	73.007,42	64.050,42
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	241.740,07	207.756,93
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	U.1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	83.719,14	59.574,75
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	U.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	338.171,37	283.232,37
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	6.933,96	6.791,83
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	1.077,00	765,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	22.823,60	16.053,18
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	12.000,00	0,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	76.165,29	57.667,06
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	8.599,99	6.099,99
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	17.317,78	14.539,83

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	9.417,80	9.417,80
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	155.104,00	132.112,00
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	37.500,00	25.000,00
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	47.500,00	10.500,00
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	20.000,00	0,00
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.07.005	Fitti di terreni e giacimenti	53.194,94	53.194,94
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	25.000,00	6.828,97
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	85.100,00	77.100,00
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	115.500,00	8.367,50
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	94.800,10	3.245,20
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	107.278,11	26.867,78
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	198.815,40	108.186,96
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	32.032,42	8.734,42
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	301.142,58	164.109,13
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	204.127,80	199.247,80
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	256.782,36	256.782,36
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.013	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	45.855,37	14.035,60
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	800.722,15	533.373,75
U1.4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	U.1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.788.440,36	1.603.381,22
U1.4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	4.213.322,66	3.562.417,04
U1.4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	69.455,31	12.200,00
U1.4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	3.709.517,26	2.454.022,80
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	12.691,05	12.691,05
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	95,46	95,46
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	785.222,04	318.377,63
U1.4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	143.297,92	89.397,92
U1.4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	U.1.03.02.05.007	Spese di condominio	500.403,32	462.754,41
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	3.117,68	2.988,60
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	876.858,72	876.858,72
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	748.553,73	748.553,73
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.06.02.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	5,46	5,46
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.06.02.003	Interessi di mora a Enti previdenziali	70,67	61,03
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	92.285,07	6.547,57

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

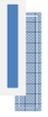
Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4600	BANCARIE INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI	U.1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	21.673,41	19.273,41
U1.4610	BANCARIE IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.354.866,69	940.367,32
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	65.194,36	64.864,36
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	51.897,00	51.897,00
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	100.308,00	4.788,00
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	514.875,00	514.875,00
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	60.435,67	54.399,92
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	229.550,95	213.147,49
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	52.191,81	45.378,24
U1.4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	U.1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	3.360.024,57	1.769.903,30
U1.4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	U.1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	138.664,90	138.664,90
U1.4630	ONERI VARI STRAORDINARI	U.1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	2.170.628,57	2.170.628,57
U1.4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.17 COMMA 15BIS DELLA LEGGE 84/84	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	3.085.287,81	2.725.375,67
U1.4650	TRASFERIMENTI AD ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	U.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	500.000,00	500.000,00
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	242.934,43	241.086,21
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	1.057,72	1.057,72
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	81.420,30	75.491,72
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	12.307,53	12.307,53
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	2.709,85	2.709,85
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	88.918,00	83.801,78
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.01.02.01.003	Contributi per indennità di fine rapporto	22.461,13	21.588,20
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	27.488,38	25.859,71
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	185.772,25	130.276,24
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	2.386.399,89	2.386.399,89
U1.4670	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.199 COMMA 1b D.L. 34/2020	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	3.868.920,00	3.868.920,00
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	146.672.677,32	973.906,87
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	20.489.857,60	548.868,76
U1.5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBI- LI UTILIZZATI	U.2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	11.338,24	11.338,24
U1.5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI IMMOBI- LI UTILIZZATI	U.2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	54.672,31	54.672,31
U1.5211	MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI E MEZZI FERROVIARI	U.2.02.01.04.001	Macchinari	257.823,52	257.823,52
U1.5220	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI	U.2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	714.863,37	169.319,38

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
	BENI MOBILI				
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	5.288,74	488,00
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	268,40	268,40
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	104.026,98	6.769,62
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.003	Periferiche	41.789,88	0,00
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	1.769,00	1.769,00
U1.5240	ACQUISIZIONE DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	U.2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	738.145,97	72.995,51
U1.5240	ACQUISIZIONE DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	U.2.02.03.02.002	Acquisto software	313.234,96	58.821,49
U1.5240	ACQUISIZIONE DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	U.2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	5.461.563,81	362.051,10
U1.5240	ACQUISIZIONE DI BENI IMMATERIALI E SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO	U.2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	281.371,67	229.202,30
U1.5310	SOTTOSCRIZIONI ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	U.3.01.01.03.001	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate	2.047.000,00	1.228.200,00
U1.5320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI	U.3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	6.740.000,00	0,00
U1.5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	U.1.04.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	374.509,19	267.609,19
U1.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	U.2.03.01.02.003	Contributi agli investimenti a Comuni	10.000.000,00	0,00
U1.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	U.2.03.03.01.001	Contributi agli investimenti a imprese controllate	11.044.209,92	3.642,00
U1.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	U.2.04.23.03.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	230.000,00	230.000,00
U1.5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	U.4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	2.036.551,74	2.036.551,74
U1.5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	U.4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	7.406.586,77	7.406.586,77
U1.5810	RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	U.7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	342.383,01	27.346,00
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	361.070,45	361.070,45
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.796.383,43	4.331.208,38
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	296.292,73	277.332,18
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	U.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.649.479,78	1.463.138,47
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	U.7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	39.944,69	39.944,69
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	U.7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.267.006,50	1.960.450,05
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	U.7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	142.787,04	142.775,88
U1.6150	ANTICIPAZIONI DELL'ENTE AL PERSONALE	U.3.03.07.01.001	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	40.925,64	40.925,64
U1.6160	FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	640.287,77	0,00
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	180.000,00	13.607,60
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	333.299,64	313.299,40
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	12.167,22	10.901,93
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.03.01.001	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	302.972,00	302.972,00
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	39.064,42	39.064,42

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	70.451,85	70.451,85
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	360,00	360,00
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	18.323,62	15.906,16
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	3.699,25	3.699,25
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.03.001	Costituzione fondi economali e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	42.297,54	2.268,14
<b>TOTALE USCITE</b>				<b>286.878.497,74</b>	<b>69.597.970,21</b>



## **ALLEGATO F**

# **PROSPETTO DEI DATI SIOPE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31/12/2020**

Ente Codice 031063310

Ente Descrizione AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

Categoria Autorita' di sistema portuale

Sotto Categoria AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE

Periodo ANNUALE 2020

Prospetto INCASSI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 04-mar-2021

Data stampa 10-mar-2021

Importi in EURO

031063310 - AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
<b>2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti</b>		<b>1.395.744,75</b>	<b>1.395.744,75</b>
<b>2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti</b>		<b>1.395.744,75</b>	<b>1.395.744,75</b>
<b>2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</b>		<b>1.378.645,70</b>	<b>1.378.645,70</b>
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	1.378.645,70	1.378.645,70
<b>2.01.03.00.000 Trasferimenti correnti da Imprese</b>		<b>6.483,50</b>	<b>6.483,50</b>
2.01.03.02.001	Altri trasferimenti correnti da imprese controllate	6.483,50	6.483,50
<b>2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto</b>		<b>10.615,55</b>	<b>10.615,55</b>
2.01.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	10.615,55	10.615,55
<b>3.00.00.00.000 Entrate extratributarie</b>		<b>87.519.751,47</b>	<b>87.519.751,47</b>
<b>3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>		<b>77.673.949,62</b>	<b>77.673.949,62</b>
<b>3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi</b>		<b>45.277.024,23</b>	<b>45.277.024,23</b>
3.01.02.01.018	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	13.371,20	13.371,20
3.01.02.01.029	Proventi da servizi di copia e stampa	122,00	122,00
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	760.025,73	760.025,73
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	709.223,54	709.223,54
3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	43.794.281,76	43.794.281,76
<b>3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni</b>		<b>32.396.925,39</b>	<b>32.396.925,39</b>
3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	323.770,33	323.770,33
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	30.547.327,99	30.547.327,99
3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	4.424,35	4.424,35
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	1.255.392,21	1.255.392,21
3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	266.010,51	266.010,51
<b>3.03.00.00.000 Interessi attivi</b>		<b>135.811,81</b>	<b>135.811,81</b>
<b>3.03.02.00.000 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo</b>		<b>93.986,74</b>	<b>93.986,74</b>
3.03.02.02.004	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	93.986,74	93.986,74

<b>3.03.03.00.000 Altri interessi attivi</b>		<b>41.825,07</b>	<b>41.825,07</b>
3.03.03.02.002	Interessi attivi di mora da Amministrazioni Locali	39.717,00	39.717,00
3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	1.190,83	1.190,83
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	29,67	29,67
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	887,57	887,57

**3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti** **9.709.990,04** **9.709.990,04**

<b>3.05.01.00.000 Indennizzi di assicurazione</b>		<b>278.500,00</b>	<b>278.500,00</b>
3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	268.771,00	268.771,00
3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	9.729,00	9.729,00

<b>3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata</b>		<b>7.680.344,37</b>	<b>7.680.344,37</b>
3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	699.132,84	699.132,84
3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	92.154,66	92.154,66
3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	6.527.870,76	6.527.870,76
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	321.322,20	321.322,20
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	39.863,91	39.863,91

<b>3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.</b>		<b>1.751.145,67</b>	<b>1.751.145,67</b>
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	1.751.145,67	1.751.145,67

**4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale** **112.477.933,54** **112.477.933,54**

**4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti** **112.443.969,55** **112.443.969,55**

<b>4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni</b>		<b>112.326.910,41</b>	<b>112.326.910,41</b>
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	106.904.981,29	106.904.981,29
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	5.421.929,12	5.421.929,12

<b>4.02.03.00.000 Contributi agli investimenti da Imprese</b>		<b>75.900,99</b>	<b>75.900,99</b>
4.02.03.01.001	Contributi agli investimenti da imprese controllate	75.900,99	75.900,99

<b>4.02.05.00.000 Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal</b>		<b>41.158,15</b>	<b>41.158,15</b>
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	41.158,15	41.158,15

**4.05.00.00.000 Altre entrate in conto capitale** **33.963,99** **33.963,99**

<b>4.05.04.00.000 Altre entrate in conto capitale n.a.c.</b>		<b>33.963,99</b>	<b>33.963,99</b>
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	33.963,99	33.963,99

<b>5.00.00.00.000</b>	<b>Entrate da riduzione di attivita' finanziarie</b>	<b>39.319,39</b>	<b>39.319,39</b>
<b>5.03.00.00.000</b>	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine</b>	<b>39.319,39</b>	<b>39.319,39</b>
<b>5.03.07.00.000</b>	<b>Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non</b>	<b>39.319,39</b>	<b>39.319,39</b>
5.03.07.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	39.319,39	39.319,39
<b>9.00.00.00.000</b>	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>11.715.078,58</b>	<b>11.715.078,58</b>
<b>9.01.00.00.000</b>	<b>Entrate per partite di giro</b>	<b>10.281.482,69</b>	<b>10.281.482,69</b>
<b>9.01.01.00.000</b>	<b>Altre ritenute</b>	<b>2.633.388,54</b>	<b>2.633.388,54</b>
9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	361.070,45	361.070,45
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.272.318,09	2.272.318,09
<b>9.01.02.00.000</b>	<b>Ritenute su redditi da lavoro dipendente</b>	<b>6.679.310,82</b>	<b>6.679.310,82</b>
9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	4.889.405,26	4.889.405,26
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.640.789,11	1.640.789,11
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	149.116,45	149.116,45
<b>9.01.03.00.000</b>	<b>Ritenute su redditi da lavoro autonomo</b>	<b>322.102,01</b>	<b>322.102,01</b>
9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	284.607,63	284.607,63
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	37.494,38	37.494,38
<b>9.01.99.00.000</b>	<b>Altre entrate per partite di giro</b>	<b>646.681,32</b>	<b>646.681,32</b>
9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	3.699,25	3.699,25
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	632.982,07	632.982,07
<b>9.02.00.00.000</b>	<b>Entrate per conto terzi</b>	<b>1.433.595,89</b>	<b>1.433.595,89</b>
<b>9.02.01.00.000</b>	<b>Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi</b>	<b>146.487,55</b>	<b>146.487,55</b>
9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	146.487,55	146.487,55
<b>9.02.02.00.000</b>	<b>Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per</b>	<b>832.913,81</b>	<b>832.913,81</b>
9.02.02.01.005	Trasferimenti da Agenzie Fiscali per operazioni conto terzi	302.972,00	302.972,00
9.02.02.03.001	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	517.774,59	517.774,59
9.02.02.03.002	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	12.167,22	12.167,22
<b>9.02.04.00.000</b>	<b>Depositi di/presso terzi</b>	<b>342.383,01</b>	<b>342.383,01</b>
9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	342.383,01	342.383,01
<b>9.02.05.00.000</b>	<b>Riscossione imposte e tributi per conto terzi</b>	<b>39.800,20</b>	<b>39.800,20</b>
9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	39.800,20	39.800,20

**9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi** **72.011,32** **72.011,32**

9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	72.011,32	72.011,32
----------------	-------------------------------	-----------	-----------

**Incassi da regolarizzare**

0.00.00.99.999	ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	-	-
----------------	---	---	---

**TOTALE INCASSI**

**213.147.827,73** **213.147.827,73**

Ente Codice 031063310

Ente Descrizione AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

Categoria Autorita' di sistema portuale

Sotto Categoria AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE

Periodo ANNUALE 2020

Prospetto PAGAMENTI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 04-mar-2021

Data stampa 10-mar-2021

Importi in EURO

031063310 - AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE		Importo nel periodo	Importo a tutto il periodo
<b>1.00.00.00.000 Spese correnti</b>		<b>62.248.473,94</b>	<b>62.248.473,94</b>
<b>1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente</b>		<b>21.740.262,60</b>	<b>21.740.262,60</b>
<b>1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde</b>		<b>16.461.088,08</b>	<b>16.461.088,08</b>
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	8.549.970,77	8.549.970,77
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	55.610,64	55.610,64
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	6.292.161,84	6.292.161,84
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	520.795,05	520.795,05
1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	1.370,19	1.370,19
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	304.499,46	304.499,46
1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	66.404,60	66.404,60
1.01.01.02.002	Buoni pasto	394.821,76	394.821,76
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	275.453,77	275.453,77
<b>1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente</b>		<b>5.279.174,52</b>	<b>5.279.174,52</b>
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	3.837.359,51	3.837.359,51
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	598.677,64	598.677,64
1.01.02.01.003	Contributi per Indennita' di fine rapporto erogata tramite INPS	816.499,00	816.499,00
1.01.02.02.001	Assegni familiari	26.638,37	26.638,37
<b>1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente</b>		<b>2.084.588,62</b>	<b>2.084.588,62</b>
<b>1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente</b>		<b>2.084.588,62</b>	<b>2.084.588,62</b>
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	1.373.334,61	1.373.334,61
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	65.418,96	65.418,96
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	62.953,00	62.953,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	6.843,38	6.843,38
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	4.788,00	4.788,00
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	514.875,00	514.875,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	56.375,67	56.375,67

**1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi****17.020.037,55****17.020.037,55****1.03.01.00.000 Acquisto di beni****267.151,59****267.151,59**

1.03.01.01.001	Giornali e riviste	1.827,60	1.827,60
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	13.421,12	13.421,12
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	87.687,75	87.687,75
1.03.01.02.004	Vestiario	51.585,98	51.585,98
1.03.01.02.006	Materiale informatico	11.260,07	11.260,07
1.03.01.02.009	Beni per attivita' di rappresentanza	1.033,88	1.033,88
1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	37.068,29	37.068,29
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	63.266,90	63.266,90

**1.03.02.00.000 Acquisto di servizi****16.752.885,96****16.752.885,96**

1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita'	253.517,19	253.517,19
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	8.093,76	8.093,76
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	53.330,00	53.330,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	11.536,34	11.536,34
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	7.843,20	7.843,20
1.03.02.02.004	Pubblicita'	4.973,98	4.973,98
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	64.127,79	64.127,79
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c.	253.551,38	253.551,38
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	89.397,92	89.397,92
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	9.707,00	9.707,00
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	34.526,50	34.526,50
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	169.527,24	169.527,24
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	18.932,34	18.932,34
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	16.198,06	16.198,06
1.03.02.05.004	Energia elettrica	196.933,56	196.933,56
1.03.02.05.005	Acqua	22.656,13	22.656,13
1.03.02.05.006	Gas	42.391,98	42.391,98
1.03.02.05.007	Spese di condominio	641.743,28	641.743,28
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	407,35	407,35
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	46.127,39	46.127,39
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	103.180,38	103.180,38
1.03.02.07.005	Fitti di terreni e giacimenti	53.194,94	53.194,94
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	161.242,35	161.242,35
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	7.206,18	7.206,18
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	9.069,48	9.069,48

1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	110.260,05	110.260,05
1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	3.611,20	3.611,20
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	1.708,00	1.708,00
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	23.582,19	23.582,19
1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	7.304,65	7.304,65
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	309.660,59	309.660,59
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	3.416,00	3.416,00
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	2.554,57	2.554,57
1.03.02.11.004	Perizie	7.830,42	7.830,42
1.03.02.11.006	Patrocinio legale	13.788,68	13.788,68
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	450.980,12	450.980,12
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	176.628,32	176.628,32
1.03.02.12.004	Tirocini formativi extracurricolari	3.500,00	3.500,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	346.548,49	346.548,49
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	245.024,82	245.024,82
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	6.393,97	6.393,97
1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	39,25	39,25
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	18.810,83	18.810,83
1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.871.797,23	1.871.797,23
1.03.02.15.013	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico inegrato	44.075,82	44.075,82
1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	718.039,67	718.039,67
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	8.541.758,97	8.541.758,97
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	66.638,63	66.638,63
1.03.02.16.002	Spese postali	8.075,70	8.075,70
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	3.065,84	3.065,84
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	30.301,56	30.301,56
1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	143.174,75	143.174,75
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	87.305,48	87.305,48
1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilita' e la cooperazione	29.136,03	29.136,03
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	155.474,74	155.474,74
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	36.695,88	36.695,88
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	4.568,90	4.568,90
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	18.298,18	18.298,18
1.03.02.19.011	Processi trasversali alle classi di servizio	105.395,43	105.395,43
1.03.02.19.999	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	68.145,17	68.145,17
1.03.02.99.002	Altre spese legali	557.723,80	557.723,80
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	173.177,66	173.177,66
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	28.846,62	28.846,62
1.03.02.99.008	Servizi di mobilita' a terzi (bus navetta, *)	10.241,00	10.241,00
1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	2.029,55	2.029,55
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	37.861,48	37.861,48

<b>1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti</b>		<b>12.689.524,97</b>	<b>12.689.524,97</b>
<b>1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche</b>		<b>3.210.628,57</b>	<b>3.210.628,57</b>
1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	2.170.628,57	2.170.628,57
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	1.040.000,00	1.040.000,00
<b>1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie</b>		<b>427.200,84</b>	<b>427.200,84</b>
1.04.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	411.025,84	411.025,84
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	16.175,00	16.175,00
<b>1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese</b>		<b>8.995.695,56</b>	<b>8.995.695,56</b>
1.04.03.01.001	Trasferimenti correnti a imprese controllate	15.000,00	15.000,00
1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	8.980.695,56	8.980.695,56
<b>1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private</b>		<b>56.000,00</b>	<b>56.000,00</b>
1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	56.000,00	56.000,00
<b>1.07.00.00.000 Interessi passivi</b>		<b>1.652.975,07</b>	<b>1.652.975,07</b>
<b>1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>		<b>1.625.412,45</b>	<b>1.625.412,45</b>
1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	876.858,72	876.858,72
1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	748.553,73	748.553,73
<b>1.07.06.00.000 Altri interessi passivi</b>		<b>27.562,62</b>	<b>27.562,62</b>
1.07.06.02.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	5,46	5,46
1.07.06.02.003	Interessi di mora a Enti previdenziali	61,03	61,03
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	7.578,94	7.578,94
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	19.917,19	19.917,19
<b>1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>		<b>850.198,82</b>	<b>850.198,82</b>
<b>1.09.01.00.000 Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc *)</b>		<b>260.275,04</b>	<b>260.275,04</b>
1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc *)	260.275,04	260.275,04
<b>1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o</b>		<b>589.923,78</b>	<b>589.923,78</b>
1.09.99.01.001	Rimborsi di parte corrente ad Amministrazioni Centrali di somme non dovute o incassate in eccesso	13.051,05	13.051,05
1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	95,46	95,46
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	576.777,27	576.777,27
<b>1.10.00.00.000 Altre spese correnti</b>		<b>6.210.886,31</b>	<b>6.210.886,31</b>
<b>1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito</b>		<b>213.147,49</b>	<b>213.147,49</b>
1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	213.147,49	213.147,49
<b>1.10.04.00.000 Premi di assicurazione</b>		<b>570.544,39</b>	<b>570.544,39</b>
1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	19.886,58	19.886,58
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	212.625,00	212.625,00
1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	273.982,39	273.982,39

1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	64.050,42	64.050,42
<b>1.10.05.00.000 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi</b>		<b>5.381.816,19</b>	<b>5.381.816,19</b>
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	9.449,19	9.449,19
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	4.970.892,46	4.970.892,46
1.10.05.04.001	Oneri da contenzioso	401.474,54	401.474,54
<b>1.10.99.00.000 Altre spese correnti n.a.c.</b>		<b>45.378,24</b>	<b>45.378,24</b>
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	45.378,24	45.378,24
<b>2.00.00.00.000 Spese in conto capitale</b>		<b>66.424.341,34</b>	<b>66.424.341,34</b>
<b>2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</b>		<b>64.112.879,54</b>	<b>64.112.879,54</b>
<b>2.02.01.00.000 Beni materiali</b>		<b>59.837.811,55</b>	<b>59.837.811,55</b>
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	12.431,29	12.431,29
2.02.01.04.001	Macchinari	1.315.789,52	1.315.789,52
2.02.01.04.002	Impianti	954,00	954,00
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	883.561,65	883.561,65
2.02.01.06.001	Macchine per ufficio	268,40	268,40
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	104.946,24	104.946,24
2.02.01.07.003	Periferiche	13.075,96	13.075,96
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	109.456,52	109.456,52
2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	346.300,66	346.300,66
2.02.01.09.002	Fabbricati ad uso commerciale	54.672,31	54.672,31
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	56.994.960,90	56.994.960,90
2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	1.394,10	1.394,10
<b>2.02.03.00.000 Beni immateriali</b>		<b>4.275.067,99</b>	<b>4.275.067,99</b>
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	382.525,40	382.525,40
2.02.03.02.002	Acquisto software	695.025,75	695.025,75
2.02.03.04.001	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	7.329,79	7.329,79
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	362.051,10	362.051,10
2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	2.828.135,95	2.828.135,95
<b>2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti</b>		<b>429.760,37</b>	<b>429.760,37</b>
<b>2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche</b>		<b>216.676,37</b>	<b>216.676,37</b>
2.03.01.02.002	Contributi agli investimenti a Province	216.676,37	216.676,37
<b>2.03.03.00.000 Contributi agli investimenti a Imprese</b>		<b>213.084,00</b>	<b>213.084,00</b>
2.03.03.01.001	Contributi agli investimenti a imprese controllate	213.084,00	213.084,00

<b>2.04.00.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale</b>		<b>721.880,00</b>	<b>721.880,00</b>
<b>2.04.23.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese</b>		<b>721.880,00</b>	<b>721.880,00</b>
2.04.23.03.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	721.880,00	721.880,00
<b>2.05.00.00.000 Altre spese in conto capitale</b>		<b>1.159.821,43</b>	<b>1.159.821,43</b>
<b>2.05.99.00.000 Altre spese in conto capitale n.a.c.</b>		<b>1.159.821,43</b>	<b>1.159.821,43</b>
2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	1.159.821,43	1.159.821,43
<b>3.00.00.00.000 Spese per incremento attivita' finanziarie</b>		<b>1.269.125,64</b>	<b>1.269.125,64</b>
<b>3.01.00.00.000 Acquisizioni di attivita' finanziarie</b>		<b>1.228.200,00</b>	<b>1.228.200,00</b>
<b>3.01.01.00.000 Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale</b>		<b>1.228.200,00</b>	<b>1.228.200,00</b>
3.01.01.03.001	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate	1.228.200,00	1.228.200,00
<b>3.03.00.00.000 Concessione crediti di medio-lungo termine</b>		<b>40.925,64</b>	<b>40.925,64</b>
<b>3.03.07.00.000 Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non</b>		<b>40.925,64</b>	<b>40.925,64</b>
3.03.07.01.001	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	40.925,64	40.925,64
<b>4.00.00.00.000 Rimborso Prestiti</b>		<b>9.443.138,51</b>	<b>9.443.138,51</b>
<b>4.03.00.00.000 Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>		<b>9.443.138,51</b>	<b>9.443.138,51</b>
<b>4.03.01.00.000 Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</b>		<b>9.443.138,51</b>	<b>9.443.138,51</b>
4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	2.036.551,74	2.036.551,74
4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	7.406.586,77	7.406.586,77
<b>7.00.00.00.000 Uscite per conto terzi e partite di giro</b>		<b>10.783.797,33</b>	<b>10.783.797,33</b>
<b>7.01.00.00.000 Uscite per partite di giro</b>		<b>9.692.880,92</b>	<b>9.692.880,92</b>
<b>7.01.01.00.000 Versamenti di altre ritenute</b>		<b>2.642.881,74</b>	<b>2.642.881,74</b>
7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	460.518,93	460.518,93
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.182.362,81	2.182.362,81
<b>7.01.02.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente</b>		<b>6.680.974,46</b>	<b>6.680.974,46</b>
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.892.105,36	4.892.105,36
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.644.423,30	1.644.423,30
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	144.445,80	144.445,80
<b>7.01.03.00.000 Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo</b>		<b>353.057,33</b>	<b>353.057,33</b>
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	307.475,56	307.475,56

7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	45.581,77	45.581,77
----------------	--	-----------	-----------

**7.01.99.00.000 Altre uscite per partite di giro** **15.967,39** **15.967,39**

7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	3.699,25	3.699,25
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	2.268,14	2.268,14

**7.02.00.00.000 Uscite per conto terzi** **1.090.916,41** **1.090.916,41**

**7.02.01.00.000 Acquisto di beni e servizi per conto terzi** **49.658,99** **49.658,99**

7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	49.658,99	49.658,99
----------------	--	-----------	-----------

**7.02.02.00.000 Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche** **553.479,52** **553.479,52**

7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	540.780,92	540.780,92
7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	12.698,60	12.698,60

**7.02.03.00.000 Trasferimenti per conto terzi a Altri settori** **306.461,00** **306.461,00**

7.02.03.01.001	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	306.461,00	306.461,00
----------------	--	------------	------------

**7.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi** **71.691,23** **71.691,23**

7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	71.691,23	71.691,23
----------------	---	-----------	-----------

**7.02.05.00.000 Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi** **39.064,42** **39.064,42**

7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	39.064,42	39.064,42
----------------	--	-----------	-----------

**7.02.99.00.000 Altre uscite per conto terzi** **70.561,25** **70.561,25**

7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	70.561,25	70.561,25
----------------	-------------------------------------	-----------	-----------

**Pagamenti da regolarizzare** **0,00** **0,00**

0.00.00.99.999	ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)	0,00	0,00
----------------	---	------	------

**TOTALE PAGAMENTI** **150.168.876,76** **150.168.876,76**

**AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MAR LIGURE OCCIDENTALE**

(Codice Fiscale Ente: 02443880998 Codice Istat: 031063310)

**PROSPETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE****Dicembre - 2020**

(Data Elaborazione Tesoreria: 18-01-2021 ore 19:27:33)

**CONTO CORRENTE DI TESORERIA**

Codice	Descrizione Voce	Importo
1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	<b>342.810.842,84</b>
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	213.147.827,73
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	150.168.876,76
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) = (1+2-3)	<b>405.789.793,81</b>
1450	- di cui FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

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

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

**FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO**

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

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

Codice	Descrizione Voce	Importo
1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAMENTO A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO, COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (6)	153.754,85
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (7)	363.233,16
1800	VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	0,00
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO (4-5-6+7+8-9)	<b>405.999.272,12</b>



# RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

**INVIATA VIA PEC**

Al  
Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibili  
Direzione Generale per la vigilanza sulle  
Autorità Portuali, le Infrastrutture portuali  
Trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne  
Divisione 2  
Viale dell'Arte, 16  
00144 ROMA  
Pec: [dg.tm@pec.mit.gov.it](mailto:dg.tm@pec.mit.gov.it)

Al Ministero dell'Economia e Finanze  
Ragioneria Generale - IGF ufficio VII  
Via XX Settembre, 97  
00197 Roma  
Pec: [rgs.ragionieregenerale.coordinamento@pec.mef.gov.it](mailto:rgs.ragionieregenerale.coordinamento@pec.mef.gov.it)

Alla Corte dei Conti  
Sezione Controllo Enti  
Via Baiamonti, 25  
00195 Roma  
Pec: [sezione.controllo.enti@corteconticert.it](mailto:sezione.controllo.enti@corteconticert.it)

e p.c. All'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale  
Al Sig. Presidente  
Dr. Paolo Emilio Signorini

**Oggetto: trasmissione verbale.**

Accluso alla presente si trasmette il verbale n. 2 del 2021 redatto dal Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale.

Distinti saluti.

Il Presidente del Collegio  
Dr. Gianluca Lagarà  
*Gianluca Lagarà*



## COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 2/2021

Il giorno 29 Aprile 2021 alle ore 09.00 - in collegamento video - iniziano i lavori del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale (di seguito Collegio) con il seguente ordine del giorno:

### 1) Relazione al Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2020

Sono presenti il Presidente del Collegio, dr. Gianluca Laganà, la dr.ssa Gigliola Fiorani - componente e il dr. Ennio Crisci - componente -

#### In relazione al punto 1)

Il Collegio procede all'esame del Rendiconto 2020.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso al Collegio dei revisori con e-mail del 16 aprile 2021, in conformità a quanto previsto dall'articolo 36, comma 3, del RAC per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio viene assistito nell'esame del predetto elaborato contabile dal Dirigente del servizio ragioneria - Dr.ssa Federica Moretti.

Il Collegio passa all'esame del predetto documento e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redige la relazione al Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2020, che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1).

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

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Gianluca Laganà 

Dr.ssa Gigliola Fiorani

Dr. Ennio Crisci 



**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE AL RENDICONTO  
GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2020  
di cui all'art. 36 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità**

**1. PREMESSA**

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

La gestione amministrativo-contabile della suddetta Autorità ha avuto avvio a far data dal 1° gennaio 2017, conseguentemente l'esercizio finanziario 2020 rappresenta il quarto anno di rendicontazione dell'Ente.

La gestione finanziaria dell'Autorità è riferita al bilancio di previsione 2020, oggetto del Verbale del Collegio dei revisori dei conti n. 9 del 15 novembre 2019, adottato con Delibera del Comitato di Gestione n. 83/3/2019 del 18 novembre 2019 e approvato dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la nota PEC M\_INF/PORTI/Prot. 3298 del 4 febbraio 2020.

Nel corso dell'esercizio 2020, il bilancio di previsione è stato oggetto di una prima nota di variazione, oggetto del Verbale n. 3 del Collegio dei revisori dei conti del 21 luglio 2020, adottata dal Comitato di gestione con Delibera n. 54/2/2020 del 22 luglio 2020 e approvata dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la nota MIT PEC M\_INF/PORTI/Prot. 0021688.E del 14 agosto 2020, di una seconda nota di variazione oggetto del Verbale n. 5 del Collegio di revisori dei conti 23 ottobre 2020, approvata dal Comitato di Gestione n. 77/5/2020 del 23 ottobre 2020 e dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la nota MIT PEC M\_INF/PORTI/Prot. 00029445 del 30 novembre 2020 e di una terza nota di variazione oggetto del Verbale del Collegio dei Revisori dei Conti n. 9 del 07 dicembre 2020 approvata dal Comitato di Gestione n. 94/5/2020 del 7 dicembre 2020 e approvata dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con la nota MIT PEC M\_INF/PORTI/Prot. 0001856 del 21 gennaio 2021.

Per effetto di queste variazioni il preventivo finanziario presenta entrate per 325 milioni di euro e spese per 362 milioni di euro con un risultato di gestione di circa -36 milioni di euro ed un avanzo di amministrazione presunto di circa 104 milioni di euro.

Il Rendiconto generale per l'esercizio 2020 è stato redatto conformemente a quanto previsto dall'art.36 e seguenti (capo VI) del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente e risulta composto dai seguenti documenti:

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

e corredato dai seguenti allegati:

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

ivi inclusa la presente:

- c) Relazione del Collegio dei revisori dei conti

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

Per quanto concerne i risultati della gestione finanziaria, il rendiconto di gestione 2020 presenta un avanzo di amministrazione complessivo di euro 175.018.622, articolato in avanzo con vincolo di destinazione per euro 94.928.055 ed un avanzo disponibile per circa 80 milioni di euro. Rispetto all'avanzo di amministrazione registrato al 31/12/2019 di 134 milioni di euro si registra una variazione positiva di circa 41 milioni di euro per effetto dell'**avanzo finanziario di competenza di euro 36.267.364** dato dalla differenza tra le entrate accertate, pari ad euro 323.145.862 e le spese impegnate, pari ad euro 286.878.495 e dal saldo negativo nella variazione dei residui (euro 4.698.674 tenuto conto dell'eliminazione dei residui attivi per euro 3.296.123 e passivi per un ammontare di euro 7.994.797).

**Tabella 1 – Situazione amministrativa**

L'avanzo con vincolo di destinazione è passato da circa da circa 81 milioni del 2019 a circa 95 milioni del 2020 ed è così composto:

	Colonna3	Colonna4
	Euro	Euro
<b>1-</b> Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2020		<b>342.810.843</b>
<i>a) Entrate in c/competenza</i>	135.188.424	
<i>b) Entrate in c/residui</i>	77.959.404	
<b>2-</b> Totale (a+b)		<b>213.147.828</b>
<b>3-</b> Totale (1+2)		<b>555.958.671</b>
<i>c) Uscite in c/competenza</i>	69.597.970	
<i>d) Uscite in c/residui</i>	80.570.907	
<b>4-</b> Totale (c+d)		<b>150.168.877</b>
<b>5-</b> Fondo di cassa al 31.12.2020 (3 - 4)		<b>405.789.794</b>
<i>Residui attivi esercizi precedenti</i>	114.910.871,00	
<i>Residui attivi esercizio</i>	187.957.438,00	
<b>e) Residui attivi al 31.12.2020</b>		<b>302.868.309</b>
<i>Residui passivi esercizi precedenti</i>	316.358.954,00	
<i>Residui passivi esercizio</i>	217.280.527,00	
<b>f) Residui passivi al 31.12.2020</b>		<b>533.639.481</b>
<b>6-</b> Saldo dei residui (e - f)		<b>-230.771.172</b>

<b>7- Avanzo di amministrazione al 31.12.2020(5 - 6)</b>	<b>175.018.622</b>
di cui vincolato prevalentemente alla realizzazione di interventi	94.928.055
vincolo per fondo TFr 2020	3.155.461
vincolo per fondo svalutazione crediti 2020	14.021.010
vincolo per fondo rischi ed oneri 2020	14.401.621
<b>Totale avanzo disponibile</b>	<b>48.512.473</b>

AVANZO DA DESTINARE	Importo
Decreto Genova quota 2018	6.521.692,64
Decreto Genova quota 2019	15.969.112,30
Rimborso assicurativo dei danni causati dalla mareggiata ottobre 2018 accertato nel 2019	650.376,00
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anni 2013-2018	5.286.176,14
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94) come meglio specificato al punto 1)	5.200.007,19
Legge 43/05	184.304,37
Fondo vittime amianto	7.860.001,44
Contributo ASPi viadotto Voltri	14.123.582,74
Avanzo vincolato per acquisizione immobili area "Gheia " Savona.	830.000,00
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	2.215.915,62
Avanzo derivante dalla vendita area ex Colisa	2.488.816,89
Mutuo BEI 146/2012-159/2013	3.178.912,64
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	795.651,55
Contributo Legge 388/2000	1.576.224,40
Mutuo Depfa 119/2008	152.391,98
Contributo Stato per interventi di manutenzione e riparazione dei porti	115.789,94
Interessi riconosciuti con sentenza del consiglio di Stato n.3202 del 29/5/2012 di cui all'accordo di Cornigliano	33.262,71
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto INES	2.433.500,00
Risorse derivanti da contributi comunitari da destinare ad investimenti	1.473.530,80
Altre Leggi di finanziamento Statale	1.673.422,18
Tasse portuali destinate ad investimenti	1.656.042,99
Premio Eccellenza e Superminimi	100.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	66.437,32
Versamento sentenza Corte dei Conti n.262/2019	153.807,19
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	23.499,69
Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) ai sensi art. 2346 comma 6 cc	3.960.000,00
Legge 145 quota 2018	13.749.642,61
Legge 145 quota 2021	2.221.655,56

Contributi UE progetti Gramas-Impatti No - Rumble - GNL Facile	159.272,90
Contributo della Comunità Europea progetto E-Bridge	75.025,00
<b>Totale avanzo vincolato da destinare prevalentemente ad opere</b>	<b>94.928.054,79</b>

## 2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI

### a) IL CONTO DI BILANCIO

#### *(i) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE*

Il rendiconto di gestione dell'esercizio 2020 riporta un avanzo di competenza di € 36.267.364 ed un avanzo di amministrazione di € 175.018.622

La Tabella 2 raccoglie in Titoli i dati relativi alle entrate accertate ed alle uscite impegnate e li confronta con quelli rispettivamente previsti per l'anno 2020 (iniziali e definitivi).

Le entrate complessivamente accertate per l'anno 2020 ammontano ad euro 323.145.862, facendo registrare una diminuzione del 0,6% rispetto a quelle assestate a fine anno e dello 7,7% superiori rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2020.

Le entrate accertate sono costituite da entrate correnti, per euro 100.021.447, entrate in conto capitale, per euro 211.877.601, e partite di giro, per euro 11.246.814.

Le uscite complessivamente impegnate ammontano ad euro 286.878.498, del 20,8% inferiori rispetto a quelle assestate a fine esercizio e inferiori del 38,5 % rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2020 (euro 466.152.700).

Le uscite impegnate sono costituite da uscite correnti, euro 60.261.752, uscite in conto capitale, euro 215.369.932, e partite di giro, euro 11.246.814.

Tabella 2

ENTRATE	Previsioni		Accertamenti	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
Titolo I <b>Correnti</b>	103.297.000	99.846.000	100.021.447	-3,2%	0,2%
Titolo II <b>in Conto Capitale</b>	184.356.000	212.206.000	211.877.601	14,9%	-0,2%
Titolo III <b>per Partite di Giro</b>	12.403.000	13.053.000	11.246.814	-9,3%	-13,8%
<b>Totali =</b>	<b>300.056.000</b>	<b>325.105.000</b>	<b>323.145.862</b>	<b>7,7%</b>	<b>-0,6%</b>

USCITE	Previsioni		Impegni	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
Titolo I <b>Correnti</b>	92.682.700	71.645.000	60.261.752	-35,0%	<b>-15,9%</b>
Titolo II <b>in Conto Capitale</b>	361.067.000	277.336.000	215.369.932	-40,4%	<b>-22,3%</b>
Titolo III <b>per Partite di Giro</b>	12.403.000	13.053.000	11.246.814	-9,3%	<b>-13,8%</b>
<b>Totali =</b>	<b>466.152.700</b>	<b>362.034.000</b>	<b>286.878.498</b>	<b>-38,5%</b>	<b>-20,8%</b>

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

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti: 0,43%;
- Entrate diverse: 30,52%;
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale: 60,81%;
- Entrate derivanti da accensione di prestiti: 4,75%;
- Entrate per partite di giro: 3,48%.

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

- Spese di funzionamento: 9,10%;
- Interventi diversi: 4,81%;
- Oneri comuni di parte corrente: 7,09%;
- Investimenti: 71,66%;
- Oneri comuni in conto capitale: 3,41%.
- Partite di giro: 3,92%;

La Tabella 3 confronta le entrate accertate e le spese impegnate durante il corso della gestione finanziaria 2020 con quelle dell'anno precedente.

Tabella 3

ENTRATE		Accertamenti 2020	Accertamenti 2019	Scostamento	%
Titolo I	<b>Correnti</b>	100.021.448	104.481.570	4.460.123	-4,3%
Titolo II	<b>in Conto Capitale</b>	211.877.601	131.697.486	80.180.115	60,9%
Titolo III	<b>per Partite di Giro</b>	11.246.814	10.830.820	415.993	3,8%
<b>Totali =</b>		<b>323.145.862</b>	<b>247.009.877</b>	<b>76.135.985</b>	<b>30,8%</b>

USCITE		Impegni 2020	Impegni 2019	Differenza	%
Titolo I	<b>Correnti</b>	60.261.752	58.675.494	1.586.257	2,7%
Titolo II	<b>in Conto Capitale</b>	215.369.932	282.777.455	67.407.523	-23,8%
Titolo III	<b>per Partite di Giro</b>	11.246.814	10.830.820	415.993	3,8%
<b>Totali =</b>		<b>286.878.498</b>	<b>352.283.770</b>	<b>65.405.272</b>	<b>-18,6%</b>

**I) Entrate correnti**

Le entrate correnti (Titolo I) accertate nel corso della gestione 2020 ammontano ad euro 100.021.448, del 4,3 % inferiori rispetto a quelle definitive previste per l'anno 2019 (euro 104.481.570) e del 5,85% superiori rispetto a quelle accertate nell'anno precedente ancora (euro 94.490.000).

La differenza tra accertamenti 2020 e accertamenti 2019 ammonta ad euro - 4.460.123. Tale risultato dipende prevalentemente maggiori accertamenti per entrate derivanti da trasferimenti correnti ( + € 1.385.129), dai minori accertamenti per entrate tributarie (per - € 13.418.323), per redditi e proventi patrimoniali (per - € 5.633.295), poste correttive e compensative di uscite correnti (per + € 13.132.172,49) e per entrate non classificabili in altre voci (per + € 111.716,50) e per entrate derivanti dalla vendita di beni e prestazioni servizi ( - € 37.522,58).

Le Entrate tributarie accertate ammontano ad euro 43.794.282 inferiori di circa 13.419 migliaia di euro rispetto all'esercizio precedente (euro 57.212.605) a causa dell'effetto combinato della diminuzione dei traffici legati al periodo pandemico che caratterizzato tutto il 2020 e della misura adottata dal Governo che ha disposto la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo- 30 aprile 2020.

Le suddette entrate tributarie sono generate da:

euro 26.257.669 derivanti dal gettito tassa sulle merci imbarcate e sbarcate ( -15,21%);  
 euro 14.212.453 da gettito tassa di ancoraggio (-31,80%);  
 euro 1.252.859 da sovrattassa merci (-55,76%);  
 euro 2.071.301 da addizionale sovrattassa merci per security ( -19,54%).

**Tabella Andamento trimestrale tasse portuali AdSP 2018-2019 (in migliaia di euro)**

TASSE PORTUALI	2019	2020	delta	%
I TRIMESTRE	16.350	13.289	-3.061	-18,72%
II TRIMESTRE	14.807	8.720	-6.087	-41,11%
III TRIMESTRE	13.522	11.603	-1.919	-14,19%
IV TRIMESTRE	12.533	10.182	-2.351	-18,76%
<b>TOTALE</b>	<b>57.212</b>	<b>43.794</b>	<b>-13.418</b>	<b>-23,45%</b>

I Redditi e proventi patrimoniali accertati nell'anno 2020 ammontano ad euro 34.586.554, risultano inferiori del 1,7% rispetto alle previsioni assestate e del 14,01% inferiori rispetto agli importi accertati nell'esercizio precedente. Tali redditi sono costituiti da:

euro 33.686.191 derivanti da canoni demaniali, in diminuzione rispetto alla previsione definitiva (- 1,3%, euro 34.140.000) e in diminuzione del 14,28% rispetto all'esercizio precedente (euro 39.296.759);  
 euro 804.709 da canoni di affitto;  
 euro 95.654 da interessi attivi, ecc..

**Tabella 2 parte – A Entrate Tributarie**

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato 2020	Scostamento %	Importo accertato anno 2019	scostamento	Scostamento %
Tassa Port. merci imb. e sbarc.	26.350.000	26.257.669	-0,4%	30.966.380	-4.708.711	-15,21%
Tassa Ancoraggio	13.800.000	14.212.453	3,0%	20.839.829	-6.627.376	-31,80%
Sovrattassa Merci	1.250.000	1.252.859	0,2%	2.831.938	-1.579.079	-55,76%
Add. sovrattassa merci per sec.	2.100.000	2.071.301	-1,4%	2.574.458	-503.157	-19,54%
<b>Totali =</b>	<b>43.500.000</b>	<b>43.794.282</b>	<b>0,7%</b>	<b>57.212.605</b>	<b>-13.418.323</b>	<b>-23,45%</b>

**Tabella 2 parte – B Redditi e Proventi Patrimoniali**

Descrizione	Previsione Definitiva	Accertato 2020	Scostamento %	Accertato 2019	Scostamento €	Scostamento %
Canoni di affitto di beni patr.	935.000	804.709	-13,9%	786.028	18.681	2,38%
Canoni demaniali	34.140.000	33.686.191	-1,3%	39.296.759	-5.610.568	-14,28%
Interessi attivi su titoli, dep.	100.500	95.654	-4,8%	137.062	-41.408	-30,21%
<b>Altri redditi e proventi patrimoniali</b>						
<b>Totali =</b>	<b>35.175.500</b>	<b>34.586.554</b>	<b>-1,7%</b>	<b>40.219.849</b>	<b>-5.633.295</b>	<b>-14,01%</b>

**II) Entrate in conto capitale**

Le entrate accertate in bilancio in conto capitale nell'anno 2020 (Titolo II) ammontano ad euro 211.877.600,85 superiori di euro 80.180.114,85 rispetto a quelle accertate nell'anno precedente (euro 131.697.486). Il consistente aumento è da ricondurre ai trasferimenti da parte dello Stato per 98 milioni di euro, da maggiori accertamenti per trasferimenti da altri enti del settore pubblico per 14 milioni di euro e dai minori accertamenti per mutui per 32 milioni di euro. L'importo accertato risulta in linea rispetto alle entrate assestate (euro 212.206.000) e maggiore di € 27.521.600,85 rispetto alle previsioni iniziali 2020 (184.356.000).

Si evidenziano le seguenti voci:

- Entrate per riscossioni di crediti (€ 30.330,88) che riguarda l'accertamento alla voce "Riscossione crediti" riguarda la quota di T.F.R. maturato al 31 dicembre 1993 e pagato ai dipendenti aventi diritto nel corso

dell'esercizio, a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in base alle disposizioni della Legge 84/94.

- Entrate per trasferimenti dallo Stato (€ 181.873.490,23). Gli accertamenti imputabili a questa categoria sono composti dai seguenti trasferimenti da parte dello Stato:
  - 30 milioni di euro concernenti il contributo di cui all'art. 9 comma 1 Legge 130/2018 quale fondo IVA 2020 – competenza 2019 da destinare alla realizzazione delle opere previste nella programmazione delle opere dell'Ente;
  - 16,5 milioni di euro riferiti al contributo statale di cui al comma 994 Legge 296/2006 destinati per 12,4 milioni di euro al progetto della Nuova Torre Piloti porto di Genova e per 4,1 milioni di euro al progetto di ampliamento terminal Ronco-Canepa;
  - 3,5 milioni di euro riguardanti il Fondo per la progettazione, vincolato all'attuazione del Progetto di Fattibilità Tecnico Economica della "Diga di Genova";
  - 57,7 milioni di euro riferiti alla Legge n. 145/2018 e destinati al finanziamento di parte delle Opere dell'Elenco Annuale 2020 di cui al Programma Ordinario e Straordinario ex. Art. 9 Bis L.130/2018;
  - 74,1 milioni di euro afferenti la Legge n. 145/2018, per la realizzazione del primo lotto del progetto "Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente
- Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico (€ 14.631.396,73) che sono composti per 14,1 milioni di euro dal cofinanziamento di ASPI per la realizzazione dell'intervento riguardante il riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri" di cui alla Convenzione sottoscritta tra AdSP e Autostrade per l'Italia S.p.A.. La restante quota riguarda trasferimenti di importo minoritario da parte dell'Unione Europea e dalla Società Gestore dei Servizi Energetici S.p.A per l'adesione di AdSP a specifici progetti/interventi di particolare rilevanza sotto il profilo dei trasporti e delle reti transeuropee e ambientale.
- Entrate per assunzione di mutui (€ 15.000.000,00). La voce afferisce al finanziamento relativo al contratto di mutuo 146/2012 stipulato con la Banca Europea degli Investimenti da destinare alla realizzazione dell'intervento "Nuovo accosto Calata Olii Minerali".
- Entrate per Assunzione di altri debiti finanziari (€ 342.383,01). Gli accertamenti riguardano principalmente i depositi rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione

## **I) Uscite correnti**

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

- spese di funzionamento: l'importo impegnato risulta inferiore del 8% rispetto a quello assestato;
- spese per interventi diversi: gli impegni risultano inferiori dell' 12% rispetto alle previsioni definitive;
- l'importo impegnato per oneri comuni risulta inferiore del 26% rispetto a quello definitivamente previsto.

**Tabella 2 parte-C Spese Correnti**

Descrizione	Previsione Definitiva	Impegnato	Scostamento %
<b>Spese di funzionamento</b>	28.530.200	26.111.972	-8%
<b>Interventi diversi</b>	15.664.100	13.802.901	-12%
<b>Oneri comuni di parte corrente</b>	27.450.700	20.346.880	-26%
<b>Totali =</b>	<b>71.645.000</b>	<b>60.261.752</b>	<b>-16%</b>

Le uscite correnti (Titolo I), impegnate nel corso del 2020, ammontano a euro 60.261.752, del 16% inferiori rispetto a quelle indicate nella previsione definitiva (euro 71.645.000).

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

- “Emolumenti indennità e missione del Presidente” per € -30.738,31;
- “Emolumenti variabili al personale dipendente” per € - 38.358,48;
- “Spese per l’organizzazione di corsi di formazione” per € -31.684,43;
- “Fondo rinnovi contrattuali” per € - 109.962,12
- “Oneri della contrattazione decentrata o aziendale” per € -399.151,88;
- “Prestazioni di terzi per manutenzioni” per € -93.433,47
- “Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati” per € - 75.022,43;
- “Acquisto materiali di consumo” per € - 32.449,71;
- “Utenze varie” per € - 130.179,29
- “Materiali di economato” per € - 40.474,67;
- “Locazioni passive” per € -149.787,34
- “Servizi ed attività strumentali” per € -179.685,30;
- “Spese legali, giudiziarie e varie” per € -728.928,47;
- “Premi di assicurazione” per € -57.528,77;
- “Spesa per pulizia” per € - 158.540,79;
- “Spese diverse” per € - 63.664,58;
- “Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell’Attività portuale” per € - 135.896,00;
- “Oneri di gestione dei servizi portuali per € -143.798,00;
- “Manutenzione e riparazioni parti comuni” per € -581.906,49;
- “Spese Promozionali e di propagande” per € - 52.825,00;
- “Assicurazione parti comuni” per € - 114.089,84;
- “Spese per utenze portuali” per € - 217.422,48;
- “Spese per pulizia e bonifica aree portuali” per € -40.781,67
- “Spese per vigilanza e Security” per € - 505.482,74;
- “Spese per realizzo delle entrate” per € - 40.781,67;
- “Interessi passivi pesi e commissioni bancarie” per € - 207.435,26
- “Imposte e tasse” per € - 215.680,52;
- “Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori” per € -5.458.310,53;
- “Spese correnti decreto Genova” per € - 103.530,52;
- “Contributi ai sensi dell’art. 199 comma 1b DL 34/2020” per € - 131.080,00

Le spese impegnate nel corso dell'anno 2020 (euro 60.261.752) risultano superiori di circa il 2,7% rispetto a quelle dell'anno precedente (euro 58.675.494). Tale aumento è in larga parte ascrivibile alla categoria "uscite non classificabili in altre voci" e in particolare alla voce "contributi ai sensi dell'art. 199 comma 1b DL 34/2020" prevista nel corso dell'anno per sostenere gli operatori portuali che a causa della pandemia hanno subito diminuzioni di fatturato superiori al 20% rispetto ai corrispondenti mesi dell'anno precedente.

Gli oneri del personale, che ammontano ad euro 21.717.548,48 (categoria 1.1.2), registrano un incremento di circa il 1,95% rispetto all'esercizio 2019 (euro 21.303.174,92).

La nuova dotazione organica della Segreteria tecnico-operativa, approvata dal Comitato Portuale con delibera n.45/6 del 4 luglio 2017 ed approvata dal Ministero delle infrastrutture e dei trasporti con nota n. 21803 del 31 luglio 2017, è pari a n. 282 unità comprensivo del Segretario generale, così ripartita:

	DIR.	Q.	IMP.	TOT.
N.	<b>19</b>	<b>71</b>	<b>192</b>	<b>282</b>

La consistenza del personale a fine 2020 risulta pari a n. 272 unità:

	DIR.	Q.	IMP.	TOT.
N.	<b>18</b>	<b>65</b>	<b>189</b>	<b>272</b>

## **II) Uscite in Conto capitale**

Le spese in conto capitale impegnate nel 2020 ammontano a euro 215.369.932, inferiori del 22,34 % rispetto a quelle previste definitivamente (euro 277.336.000), minori del 67,65% rispetto alle previsioni iniziali 2020 (euro 361.067.000) e inferiori di € 67.407.523 rispetto a quelle impegnate nell'anno precedente pari a euro 282.777.455

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

- "opere e fabbricati" per euro – 58.632.322;
- "manutenzione straordinaria" per euro -560.142;
- "manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati" -150.989
- "Acquisti di attrezzature, macchinari e altri beni mobili" per euro -77.137;
- "Acquisti di mobili e macchine d'ufficio" per euro – 92.857;
- "Acquisto di beni immateriali" per euro 1.890.683,59
- "Conferimenti e quote di partecipazione al patrimonio di altri enti" per euro -60.000,00.

### **II.1) Le spese per investimenti**

Nell'ambito delle Uscite in conto capitale assumono una valenza strategica per lo sviluppo dell'economia collegata direttamente e indirettamente con l'Ente Portuale le spese per investimenti da questo effettuate. Tali spese ammontano ad euro 205.584.411, analizzando la composizione dei principali capitoli di spesa emerge la seguente situazione.

La Tabella 2 parte-D espone i dati relativi alle spese per investimento in opere impegnate per l'anno 2020 e li confronta con quelli contenuti nel bilancio di previsione e con quelli assestati.

Nell'anno 2020, il bilancio di previsione presentava un programma di lavori di euro 299.955.000 poi assestate in euro 226.572.000 di cui impegnati 167.228.545 euro al netto del fondo accordo bonari.

## ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 2 /2021

Gli impegni assunti per opere e fabbricati e manutenzioni straordinarie per l'anno 2020 risultano, quindi inferiori del 26,19% rispetto alle previsioni assestate a fine anno e inferiori del 44% rispetto alle previsioni indicate nel bilancio preventivo 2020.

Dall'andamento dei dati sopra esposti sulle spese in conto capitale per investimenti si riscontra un parziale disallineamento tra la programmazione delle opere e gli impegni assunti per la realizzazione delle medesime.

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

Acquisizione di immobili e opere (cat. 2.1.1)*	Previsioni		Impegni	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
5110 Opere e fabbricati	264.400.000	205.305.000	146.672.677	-45%	-29%
5120 Manutenzioni straordinarie	31.500.000	21.050.000	20.489.858	-35%	-3%
5121 Manutenzione straord. immobili utilizzati	4.055.000	217.000	66.010	-98%	-70%
<b>Totali =</b>	<b>299.955.000</b>	<b>226.572.000</b>	<b>167.228.545</b>	<b>-44%</b>	<b>-26%</b>

\* escluso Fondo accordo bonari

La Tabella 2 parte-E confronta il suindicato disallineamento confrontando le spese per investimenti previste e quelle impegnate nell'ultimo quadriennio:

Tabella 2 parte-E Indice di Realizzazione Spese per Investimenti

Investimenti in conto capitale* Anno:	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>(1) Bilancio di Previsione</b>	181.169.500	163.224.500	78.120.000	90.334.000	230.329.000	299.955.000
<b>(2) Rendiconto Generale</b>	12.919.794	11.883.445	40.528.019	33.868.765	244.683.015	167.228.545
<b>(2)/(1)</b>	7%	7%	52%	37%	106%	56%
* Al netto del fondo accordi bonari						

In termini percentuali l'indice di realizzazione tra la previsione ed il consuntivo ammonta al 7% per l'anno 2015 e per l'anno 2016, al 52% per l'anno 2017, al 37% per l'anno 2018 e al 106% per l'anno 2019 e infine al 56% per il 2020. Sino al 2017 i dati sopra riportati, come già evidenziato denotano un parziale disallineamento tra la programmazione delle opere e gli impegni assunti dell'Ente, implicando un sistematico slittamento ad anni futuri di interventi programmati, ai quali in sede di bilancio era assicurata comunque copertura finanziaria. Dal 2017 si registra una inversione di tendenza principalmente dovuto per gli ultimi due anni agli impegni relativi al piano straordinario di cui all'art. 9 bis della Legge 130/2018.

### Verifica dei limiti di spesa

A decorrere dall'anno 2020 la Legge 160/2019 (Legge bilancio 2020) ha ridefinito le riduzioni di spesa da applicare per il 2020 ad eccezione delle riduzioni per "spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", spese ex art. 14, comma 14, della Legge n. 122/2010.

In particolare:

- il comma 591 della citata Legge 160/2019 stabilisce che, a decorrere dall'esercizio 2020, i soggetti di cui al comma 590, fra cui le AdSP, non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio delle spese sostenute, per le medesime finalità, negli anni 2016, 2017 e 2018;
- il comma 592, specifica che, per gli enti in contabilità finanziaria, le voci di spesa cui si applicano le nuove disposizioni sono quelle individuate nella categoria di "acquisizione di beni e servizi" del Piano dei conti integrato di cui al decreto del Presidente della Repubblica 4/10/2013, n.132 (categoria 1.03 nel dettaglio individuato nell'Allegato A);
- il comma 591bis, ha previsto inoltre un'ulteriore riduzione di spesa con riferimento al settore informatico di cui ai commi 610 e 611 che prevedono per gli esercizi 2020 e 2021 una riduzione di spesa in misura pari al 10% rispetto a quella sostenuta nel biennio 2016 - 2017.

La Circolare del Ministero delle Economia e delle Finanze n. 9 del 21 aprile 2020 nell'individuare le modalità applicative, ha altresì specificato che in considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria, le spese sostenute per dare attuazione alle misure di contenimento della pandemia previste nei vari provvedimenti governativi via via emanati, possono ritenersi escluse dai limiti di spesa fissati dalle vigenti normative in materia di riduzione della spesa pubblica, qualora siano finanziati da trasferimenti statali destinati a fronteggiare l'emergenza Covid19, o derivanti da disponibilità di bilancio dell'ente, ovvero finanziate con risorse con vincolo di destinazione.

**Verifica del rispetto dei limiti di spesa**
**Spese per autovetture e acquisto di buoni taxi**
**Art. 6 comma 14 Legge 122/2010**

a) Spesa 2009	116.244,53
<b>b) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2020 (max 20%)</b>	<b>23.248,91</b>

**Art. 15 comma 1 Legge 89/2014**

c) Spesa 2011	89.755,73
d) Limite di spesa 2020 (max 30%)	26.926,72
e) Spesa effettuata 2020	14.791,14

**CATEGORIA 1.03 - "ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI"**
**Legge 160/2019 commi 590 e seguenti**

TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03 (media triennio 2016 - 2018)	16.207.252,84
SURPLUS ENTRATE 2019 SU 2018 UTILIZZABILE	8.231.914,24
<b>LIMITE DI SPESA 2020</b>	<b>24.439.167,08</b>
SPESA EFFETTUATA 2020 CATEGORIA 1.03	16.990.004,57
di cui:	
<i>SPESE SETTORE INFORMATICO</i>	820.402,47
<i>SPESE COVID</i>	636.039,40
<b>CATEGORIA 1.03 ESCLUSE SPESE COVID</b>	<b>16.353.965,17</b>

**SPESE SETTORE INFORMATICO**
**Legge 160/2019 commi 610 e seguenti**

SPESE SETTORE INFORMATICO (media 2016 - 2017)	913.894,55
<b>LIMITE DI SPESA 2020 (- 10% della spesa media)</b>	<b>822.505,09</b>
<b>SPESA EFFETTUATA 2020 SETTORE INFORMATICO</b>	<b>820.402,47</b>

In merito al rispetto dei limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2020 il Collegio ha pertanto accertato il rispetto da parte dell'Ente delle singole norme di contenimento e ha provveduto ad effettuare il versamento al Bilancio dello Stato eseguito il 26 giugno 2020 e regolarizzato con mandato n. 1890 del 1 luglio 2020.

Il surplus utilizzato nel 2020 risulta di € 146.702,33 e rispetta il limite determinato secondo lo schema di seguito riportato:

Tetto di spesa categoria 1.03	Importo euro
<b>bilancio preventivo 2020</b>	<b>16.207.252,84</b>
surplus entrate 2019 su 2018 come da del.54/2/2020	8.231.914,24
<b>totale tetto di spesa 2020</b>	<b>24.439.167,08</b>
previsioni definitive 2020 di cui:	20.529.431,88
spese tetto di spesa settore informatico L. 160/2019 c. 610	822.505,09
spese Covid	611.114,26
rendiconto 2020 (importi impegnati cat. 1.03) di cui:	16.990.004,57
spese tetto di spesa settore informatico L. 160/2019 c. 610	820.402,47
spese Covid	636.049,40
importi impegnati escluso spese covid	<b>16.353.955,17</b>
utilizzo effettivo surplus entrate	<b>146.702,33</b>

Con la proposta di delibera del consuntivo l'Amministrazione ha individuato un eventuale surplus delle entrate da applicare all'annualità 2021 determinata come segue:

<b>ENTRATE 2018 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS – DEFINIZIONE IN DELIBERA N. 54/2/2020</b>	<b>79.163.641,39</b>
ENTRATE CORRENTI ACCERTATE NEL 2020	100.021.447,58
ENTRATE DA ESCLUDERE di cui:	
- somme dedicata al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi	11.068.550,96
- somma destinata alla realizzazione di opere di cui al PTO	1.467.730,18
- recupero spese sentenza N. 262/2019 poste in avanzo vincolato in attesa di definizione del giudizio di revocazione	153.807,19
- rimborso "Fondo Amianto" INAIL destinato alle spese per risarcimento cause per mesotelioma specificatamente appostate in avanzo vincolato (decreto n. n. 1469 del 28 dicembre 2020)	7.360.001,44
<b>ENTRATE 2020 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS</b>	<b>79.971.357,81</b>
<b>EVENTUALE SURPLUS ENTRATE 2020</b>	<b>807.716,42</b>

Il collegio precisa in proposito che l'eventuale surplus delle entrate dovrà essere declinato in apposite note di variazione al bilancio 2021 da adottarsi solo in esito all'approvazione del consuntivo da parte degli organi vigilanti.

Il Collegio attesta altresì la correttezza dei seguenti allegati:

- 1) Attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati, nel corso nell'esercizio 2020, dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di ritardo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2020, rispetto alla

scadenza delle relative fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti) e adempimenti previsti dall'art. 27, commi 2, 4 e 5 del D.L. n. 66/2014, convertito dalla legge n. 89/2014, in tema di tempestività dei pagamenti delle transazioni commerciali;

E' stato altresì assolto l'obbligo annuale di comunicazione da effettuarsi entro il 30 aprile mediante la comunicazione di scadenza mensile ai sensi dell'art. 7 bis comma 4 del DL 35/2013;

## La gestione dei residui

### **GESTIONE DEI RESIDUI**

I residui attivi al 31.12.2020 ammontano a complessivi euro 302.868.309,44 di cui euro 187.957.438,26 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 114.910.871,18 provenienti dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

Il totale dei residui passivi al 31.12.2020 ammonta a euro 533.639.481,55, di cui € 217.280.527,53 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 316.358.954,02 derivante dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

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

Tabella 5 – parte A

residui attivi al 31.12.2019 incassati nel 2020	<b>77.959.404</b>
variazioni in meno =	-3.296.123
residui passivi al 31.12.2019 pagati nel 2020	<b>80.570.907</b>
variazioni in meno =	-7.994.797

I residui attivi degli anni pregressi, pari a euro 114.910.871, sono articolati come segue:

Titolo I – entrate correnti	30.114.079
Titolo II - entrate in conto capitale	81.299.058
Titolo III - partite di giro	3.497.734
<b>Totale</b>	<b>114.910.871</b>

Tra i residui attivi anni precedenti da entrate correnti rimasti da riscuotere si segnalano quelli afferenti al cap. 1220 Canoni Demaniali, per euro 26.772.923,22.

Tra i residui attivi anni precedenti da entrate in conto capitale rimasti da riscuotere si segnalano i seguenti:

- Riscossioni di altri crediti, per euro 7.100.091,46

15/23

- Contributi dello Stato per opere, per euro 24.264.857,05
- Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico, per euro 2.244.549,90

I residui attivi della gestione di competenza, ammontanti a euro 187.957.438,26, sono così distinti

Titolo I – entrate correnti	30.393.870
Titolo II - entrate in conto capitale	156.089.919
Titolo III - partite di giro	1.473.649
<b>Totale</b>	<b>187.957.438</b>

Tra i residui della competenza da entrate correnti rimasti da riscuotere si segnalano al capitolo 1220 canoni demaniali, per euro 20.106.904,94.

I residui passivi degli anni precedenti ammontano a euro 316.358.954,02 e sono ripartiti come segue:

Titolo I – uscite correnti	3.295.906
Titolo II - uscite in conto capitale	310.584.270
Titolo III - partite di giro	2.478.778
<b>Totale</b>	<b>316.358.954</b>

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

- Opere e fabbricati (finanziamento statale) per euro 190.936.500,74
- Opere e fabbricati per euro 80.890.569,54.

I residui passivi della gestione di competenza pari a euro 217.280.527,53 sono così individuati:

Titolo I – uscite correnti	14.011.388
Titolo II - uscite in conto capitale	201.421.702
Titolo III - partite di giro	1.847.437
<b>Totale</b>	<b>217.280.527</b>

La tabella 6 riporta la situazione complessivamente rilevabile dalle verifiche per l'accertamento dei debiti e crediti risultanti al 31.12.2020.

Tabella 6

<b>GESTIONE RESIDUI ATTIVI</b>	
RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2020:	196.166.398
RISCOSSI AL 31.12.2020:	77.959.404
RESIDUI ATTIVI DICHIARATI INSUSSISTENTI:	3.296.123
RESIDUI rimasti DA RISCOUTERE al 31.12.2020:	114.910.871
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2020:	187.957.438
<b>TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2020:</b>	<b>302.868.309</b>

<b>GESTIONE RESIDUI PASSIVI</b>	
RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2020:	404.924.658
PAGATI AL 31.12.2020:	80.570.906
RESIDUI PASSIVI PASSATI IN ECONOMIA:	7.994.797
RESIDUI rimasti DA PAGARE al 31.12.2020:	316.358.954
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2020:	217.280.528
<b>TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2020:</b>	<b>533.639.482</b>

**SITUAZIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE**
**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Il conto economico e la situazione patrimoniale sono stati redatti in conformità agli artt. 38 e 39 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità.

Il bilancio evidenzia, in sintesi, le seguenti risultanze:

Tabella 7A - Conto Economico

<b>Risultati differenziali</b>	<b>Valore al 31/12/2020</b>	<b>Valore al 31/12/2019</b>
A) Valore della Produzione	110.337.418,26	109.596.029,43
B) Costo della Produzione	73.074.758,96	73.275.109,83
<b>Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A - B)</b>	<b>37.262.659,30</b>	<b>36.320.919,60</b>
C) Proventi e Oneri Finanziari	-1.608.612,19	-2.170.715,25
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	-1.122.388,64	-289.946,58
E) Proventi e Oneri Straordinari	0,00	0
<b>Risultato Ante Imposte</b>	<b>34.531.658,47</b>	<b>33.860.257,77</b>
Imposte dell'esercizio	1.456.153,07	1.370.860,34
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>	<b>33.075.505,40</b>	<b>32.489.397,43</b>

Il conto economico evidenzia la differenza tra le partite esclusivamente economiche del bilancio e riporta un risultato economico di euro 33.075.505,40.

Tale risultato è determinato da un valore della produzione pari a euro 110.337.418,26 (ricavato dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario, pari ad euro 100.021.447,58 dedotti gli interessi attivi per euro 95.654,16, le entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi per € 849.230,01, l'IVA accertata sulle vendite di beni e servizi attinente l'attività commerciale dell'Ente per € 267.830,35, l'accertamento riguardante l'IVA split payment commerciale su fatture passive pagate nell'esercizio in corso per € 310.402,15; utilizzo IVA a credito € 210.929,85; e aggiunti dei ricavi accertati nel 2019 ma di competenza dell'esercizio 2020 € 3.211.006,60; ricavi provenienti da entrate in conto capitale per € 356.888,00, delle voci di carattere straordinario che a seguito dell'applicazione dell'art. 13 del D.Lgs 138/2015 sono state riclassificate all'interno della macroclasse A) Valore della Produzione € 8.482.122,60), da costi della produzione pari a euro 73.074.758,96, da oneri finanziari per euro -1.608.612,19 (= euro - 1.704.266,35 interessi e altri oneri finanziari, e 95.654,16 +euro altri proventi finanziari) da rettifiche di valore di attività finanziarie per euro 1.122.388,64 e da imposte correnti per euro 1.456.153,07.

Lo stesso importo si trova nella situazione patrimoniale dell'ente per euro 33.075.505,40, quale aumento del patrimonio netto che al 31/12/2020 ammonta a euro 627.419.840.

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

Il prospetto descrittivo dell'attivo della situazione patrimoniale contiene il valore delle immobilizzazioni materiali, pari a euro 1.350.373.800,65 (euro 1.209.491.732,27 nell'anno precedente), di cui euro 298.699.892,34 ascrivibili al valore nominale calcolato al costo di acquisizione dei terreni e fabbricati ed euro 1.041.136.894,03 al valore delle immobilizzazioni materiali in corso e acconti.

Con riferimento al passivo dello stato patrimoniale si evidenzia che il patrimonio netto ammonta ad euro 627.419.840 rispetto ad euro 594.344.334 dell'esercizio precedente, per effetto dell'utile di esercizio di euro 33.075.505.

I contributi a destinazione vincolata ammontano a euro 871.388.415, superiori di euro 193.911.986 rispetto all'esercizio precedente.

Tabella 7B – Stato Patrimoniale

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2020	Valore al 31/12/2019
A) Valore della Produzione	110.337.418,26	109.596.029,43
B) Costo della Produzione	73.074.758,96	73.275.109,83
<b>Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A + B)</b>	<b>37.262.659,30</b>	<b>36.320.919,60</b>
C) Proventi e Oneri Finanziari	-1.608.612,19	-2.170.715,25
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie	-1.122.388,64	-289.946,58
E) Proventi e Oneri Straordinari	0,00	0
<b>Risultato Ante Imposte</b>	<b>34.531.658,47</b>	<b>33.860.257,77</b>
Imposte dell'esercizio	1.456.153,07	1.370.860,34
<b>Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico</b>	<b>33.075.505,40</b>	<b>32.489.397,43</b>

<b>Risultati differenziali</b>	<b>Valore al 31/12/2020</b>	<b>Valore al 31/12/2019</b>
Immobilizzazioni immateriali	72.037.069,64	48.163.564,48
immobilizzazioni materiali	1.350.373.800,65	1.209.491.732,27
Immobilizzazioni finanziarie	41.119.583,36	33.414.938,40
<b>totale Immobilizzazioni</b>	<b>1.463.530.453,65</b>	<b>1.291.070.235,15</b>
Attivo Circolante	633.053.241,26	477.134.724,70
Ratei e Risconti	32.093.161,52	11.566.119,67
<b>TOTALE ATTIVO</b>	<b>2.128.676.856,43</b>	<b>1.779.771.079,52</b>
Patrimonio netto (*)	594.344.334,54	561.854.937,11
Contributi in conto capitale	871.388.414,63	677.476.429,31
Fondi per rischi ed oneri	16.911.620,55	11.618.033,12
Treatmento di fine rapporto	3.155.461,47	3.482.145,32
Debiti diversi	608.711.530,16	489.351.191,71
Ratei e Risconti	1.089.989,68	3.498.945,52
Utile dell'esercizio	33.075.505,40	32.489.397,43
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>2.128.676.856,43</b>	<b>1.779.771.079,52</b>

(\*) PN al netto dell'utile dell'esercizio

Conclusivamente, in relazione a quanto sopra esaminato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2020 da parte del Comitato portuale, ai sensi dell'art. 9, c. 3 lettera d) della legge n. 84/1994.

Letto, approvato e sottoscritto.

Genova, 29 Aprile 2021

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dr. Gianluca Lagana 

Dr. Crisci Ennio 

Dr.ssa Gigliola Fiorani

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

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

Il Collegio prende inoltre atto che il valore complessivo dei residui attivi al 31 dicembre 2020 ammonta a € 302.868.309,44 e il valore dei residui passivi a € 533.639.481,55.

Nelle tabelle alle pagine che seguono sono riportati i dettagli per capitolo dei residui attivi e passivi al 31/12/2020.

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

Il collegio, nel prendere atto dell'esame complessivo dei residui svolto dalla struttura nel corso del 2020 e della relativa delibera di Comitato di Gestione, esprime parere favorevole al riaccertamento dei residui ai sensi dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

**RESIDUI IN ENTRATA al 31/12/2020**

ENTRATA				
CAPITOL O	DESCRIZIONE	IMPORTO ANTE 2020	IMPORTO 2020	TOTALE 31.12.2020
E1.1000	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	445,21		445,21
E1.1050	CONTRIBUTI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	184.186,81		184.186,81
E1.1210	CANONI PATRIMONIALI	94.797,00	102.159,24	196.956,24
E1.1220	CANONI DEMANIALI	26.772.923,22	20.106.904,94	46.879.828,16
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	587.892,79	47.673,01	635.565,80
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	1.270.927,69	9.438.321,27	10.709.248,96
E1.1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	484.862,75	419.670,84	904.533,59
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	718.043,38	140.081,44	858.124,82
E1.1510	PROVENTI DA FORNITURA BENI E SERVIZI		139.059,09	139.059,09
E1.2440	RITIRO DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	412.383,83		412.383,83
E1.2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	7.100.091,46		7.100.091,46
E1.2514	CONTRIBUTO STATO PER OPERE	24.264.857,05	96.551.953,53	120.816.810,58
E1.2515	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INTERVENTI ADEGUAMENTO DEI PORTI ART. 18BIS		30.000.000,00	30.000.000,00
E1.2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE			-
E1.2710	TRASFERIMENTI COMUNI-PROVINCE	701.652,64		701.652,64
E1.2810	TRASFERIMENTI ALTRI ENTI	2.244.549,90	14.537.965,74	16.782.515,64
E1.2910	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	46.575.523,03	15.000.000,00	61.575.523,03

**ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 2 /2021**

E1.3110	RITENUTE ERARIALI		792.846,77	792.846,77
E1.3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI		295.560,09	295.560,09
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	265,59	24.313,10	24.578,69
E1.3140	I.V.A.	219.551,09		219.551,09
E1.3150	RECUPERO DAL PERSONALE ANTICIPAZIONE ENTE	26.491,23	33.659,48	60.150,71
E1.3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	2.380,27	29.333,25	31.713,52
E1.3180	RIMB. SOMME PAGATE CONTO TERZI	2.884.743,62	250.583,47	3.135.327,09
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	364.302,62	47.353,00	411.655,62
<b>Totale complessivo</b>		<b>114.910.871,18</b>	<b>187.957.438,26</b>	<b>302.868.309,44</b>

**RESIDUI IN USCITA al 31/12/2020**

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO ANTE 2020	IMPORTO 2020	TOTALE 31.12.2020
U1.4100	COMPENSI E RIMBORSI ORGANI ENTE		4.000,00	4.000,00
U1.4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI PRESIDENTE		60.021,20	60.021,20
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI			-
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	68.941,31	72.633,46	141.574,77
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERSONALE DIPENDENTE		1.501.400,43	1.501.400,43
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI			-
U1.4230	EMOLUMENTI PERSONALE NON DIPENDENTE	4.139,55	129.117,46	133.257,01
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI		196,00	196,00
U1.4250	ALTRI ONERI	18.481,03		18.481,03
U1.4260	SPESE PER CORSI		23.005,57	23.005,57
U1.4270	ONERI PREV. E ASSISTENZIALI ENTE	95.345,13	1.223.611,38	1.318.956,51
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI		76.095,39	76.095,39
U1.4285	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	389.700,41	2.437.476,00	2.827.176,41
U1.4290	TFR ANNO	425,00	336.062,19	336.487,19
U1.4320	PREST. TERZI PER MANUTENZIONI	31.673,20	147.234,45	178.907,65
U1.4321	MANUTENZIONE ORD. IMMOBILI UTILIZZATI	27.964,56	53.672,92	81.637,48
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	389,18	18.836,32	19.225,50
U1.4350	UTENZE VARIE	44.429,68	102.344,25	146.773,93

**ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 2 /2021**

U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	1.677,82	23.452,09	25.129,91
U1.4370	VESTIARIO	267,18	79.867,67	80.134,85
U1.4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA			-
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFONICHE	62.344,00	38.662,56	101.006,56
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	9.370,91	42.225,50	51.596,41
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'		13.955,99	13.955,99
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	196.603,21	544.457,46	741.060,67
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	352.635,51	609.356,62	961.992,13
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	3.312,07	8.957,00	12.269,07
U1.4470	SPESE PER PULIZIA		58.127,53	58.127,53
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	4.980,62	54.939,00	59.919,62
U1.4490	SPESE DIVERSE	45.460,55	43.000,73	88.461,28
U1.4500	CONTRIBUTI ATTINENTI ALLO SVILUPPO PORTUALE	33.400,00	72.492,00	105.892,00
U1.4510	ONERI GESTIONE SERVIZI PORTUALI	166.201,61	244.858,43	411.060,04
U1.4520	MANUTENZIONI E RPARAZIONI PARTI COMUNI	192.797,02	171.038,77	363.835,79
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA	14.997,87	160.331,45	175.329,32
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI		4.880,00	4.880,00
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	39.227,23	299.168,17	338.395,40
U1.4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA			-
U1.4560	SPESE PULIZIA E BONIFICHE .AREE PORTO	48.610,92	893.220,07	941.830,99
U1.4570	SPESE SERVIZI VIGILANZA/SECURITY	11.918,32	1.255.494,46	1.267.412,78
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	7.330,04	466.844,41	474.174,45
U1.4590	SPESE PER REALIZZO DELLE ENTRATE		91.548,91	91.548,91
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COMMISSIONI BANCARIE	794.953,37	88.276,22	883.229,59
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	38.650,61	539.602,15	578.252,76
U1.4620	SPESE PER LITI ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	589.678,16	1.590.121,27	2.179.799,43
U1.4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART. 17 C. 15BIS LEGGE 84/94		359.912,14	359.912,14
U1.4650	TRASFERIMENTO AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBL.			-
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA		70.890,63	70.890,63
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	80.890.569,54	145.698.770,45	226.589.339,99
U1.5114	OPERE E FABBRICATI (FINANZIAMENTO STATALE)	190.936.500,74		190.936.500,74
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	7.765.201,44	19.940.988,84	27.706.190,28
U1.5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIE IMMOBILI UTILIZZATI	119.925,49		119.925,49

**ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N. 2 /2021**

U1.5122	FONDI ACCORDI BONARI	7.981.313,40		7.981.313,40
U1.5210	IMPIANTI PORTUALI E MEZZI FERROVIARI	13.784,25		13.784,25
U1.5211	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI			-
U1.5220	ACQUISTI ATTREZZ. MACCHINARI	53.778,34	545.543,99	599.322,33
U1.5230	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	12.855,39	143.847,98	156.703,37
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	9.696.719,36	6.071.246,01	15.767.965,37
U1.5310	SOTTOSCRIZIONE ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE		818.800,00	818.800,00
U1.5320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI		6.740.000,00	6.740.000,00
U1.5510	TER	15.713,72	106.900,00	122.613,72
U1.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	10.922.951,71	21.040.567,92	31.963.519,63
U1.5810	RESTITUZIONE DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	2.174.956,53	315.037,01	2.489.993,54
U1.6110	RITENUTE ERARIALI		484.135,60	484.135,60
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		186.341,31	186.341,31
U1.6130	RITENUTE DIVERSE		306.567,61	306.567,61
U1.6140	IVA			-
U1.6150	ANTICIPAZIONE DELL'ENTE AL PERSONALE			-
U1.6160	FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	583.283,85	640.287,77	1.223.571,62
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.883.873,01	187.657,93	2.071.530,94
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	11.621,18	42.446,86	54.068,04
<b>Totale complessivo</b>		<b>316.358.954,02</b>	<b>217.280.527,53</b>	<b>533.639.481,55</b>

**IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI**

Dott. Gianluca LAGANÀ  
 Dott. Ennio CRISCI  
 Dott.ssa Gigliola FIORANI

*Gianluca Laganà*  
*Ennio Crisci*  
*Gigliola Fiorani*