



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE**

### **BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

#### **INDICE DEGLI ELABORATI:**

<b>SEZIONE</b>	<b>CONTENUTO</b>
<b>1</b>	<b>Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria</b>
<b>2</b>	<b>Preventivo finanziario decisionale</b>
<b>3</b>	<b>Preventivo finanziario gestionale</b>
<b>4</b>	<b>Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto</b>
<b>5</b>	<b>Preventivo economico</b>
<b>6</b>	<b>Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici</b>
<b>7</b>	<b>Preventivo triennale</b>
<b>8</b>	<b>Pianta organica al 30/09/20</b>
<b>9</b>	<b>Programma triennale delle opere</b>
<b>11</b>	<b>Correlazione con il piano dei conti integrato dpr 132/2013</b>
<b>12</b>	<b>Riclassificazione spese per missioni istituzionali</b>



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

*Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia*

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

### **SEZIONE 1: Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria**

**QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA**

ENTRATE	anno 2021		anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti				
- Entrate diverse	25.389.000,00	31.695.000,00	23.365.000,00	25.334.000,00
<b>A) Totale entrate correnti</b>	<b>25.389.000,00</b>	<b>31.695.000,00</b>	<b>23.365.000,00</b>	<b>25.334.000,00</b>
- Entrate per l'alienazione di beni patrim. e la riscossione di crediti	202.000,00	404.000,00	152.000,00	152.000,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	65.023.000,00	125.000.000,00	36.228.210,00	85.000.000,00
- Accensione di prestiti (F)	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
<b>B) Totale entrate c/capitale</b>	<b>66.725.000,00</b>	<b>126.904.000,00</b>	<b>37.880.210,00</b>	<b>86.652.000,00</b>
C) Entrate per partite di giro	20.105.000,00	20.521.000,00	20.105.000,00	20.411.969,00
<b>(A+B+C) Totale entrate</b>	<b>112.219.000,00</b>	<b>179.120.000,00</b>	<b>81.350.210,00</b>	<b>132.397.969,00</b>
D) Utilizzo dell'avanzo di amministr. iniziale/peggioramento stato di cassa iniziale	9.195.587,00	100.620.393,00	17.410.549,00	102.642.267,00
<b>Totali a pareggio</b>	<b>121.414.587,00</b>	<b>279.740.393,00</b>	<b>98.760.759,00</b>	<b>235.040.236,00</b>

USCITE	anno 2021		anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	14.566.930,00	16.220.086,00	14.364.318,00	15.231.214,00
- Interventi diversi	9.448.657,00	13.963.507,00	11.604.436,00	14.527.000,00
- Oneri comuni	82.800,00	142.800,00	113.856,00	170.000,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	350.000,00	500.000,00	635.092,00	758.022,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-	-
<b>A1) Totale uscite correnti</b>	<b>24.448.387,00</b>	<b>30.826.393,00</b>	<b>26.717.702,00</b>	<b>30.686.236,00</b>
- Investimenti	74.861.200,00	226.580.000,00	49.938.057,00	182.027.491,00
- Oneri comuni	2.000.000,00	2.015.000,00	2.000.000,00	2.011.309,00
<b>B1) Totale uscite c/capitale</b>	<b>76.861.200,00</b>	<b>228.595.000,00</b>	<b>51.938.057,00</b>	<b>184.038.800,00</b>
<b>(A1+B1+C1) Totale uscite</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.319.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.315.200,00</b>
<b>C1) Uscite per partite di giro</b>	<b>121.414.587,00</b>	<b>279.740.393,00</b>	<b>98.760.759,00</b>	<b>235.040.236,00</b>
D1) Copertura disavanzo amministr. iniziale/miglioramento stato di cassa iniziale				
<b>Totali a pareggio</b>	<b>121.414.587,00</b>	<b>279.740.393,00</b>	<b>98.760.759,00</b>	<b>235.040.236,00</b>

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2021		anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/capit. debiti in scad.) Situazione finanziaria	940.613,00	868.607,00	-	5.352.236,00
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	10.136.200,00	101.691.000,00	-	97.386.800,00
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	10.695.587,00	102.322.393,00	-	104.239.036,00
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare / impiegare	9.195.587,00	100.822.393,00	-	102.739.036,00
(A + B + C) - (A1 + B1 + C1) Saldo complessivo	9.195.587,00	100.620.393,00	-	102.642.267,00

Il Dirigente Uff. Ragioneria  
(Dario Leardi)

Il Segretario Generale  
(Francesco Messineo)

Il Presidente  
(Pietro Spigno)



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

*Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia*

# **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

## **SEZIONE 2: Preventivo finanziario decisionale**

CAT.	Denominazione	ANNO 2021			ANNO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di cassa 2021	Residui alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di cassa 2020
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO		96.628.683,75	229.878.814,93		110.254.245,00	208.172.793,00
	<b>TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI</b>						
	<b>UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI</b>						
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	-	-	-	-	-	-
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	-	-	-	-	-
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-	-	-	-	-	-
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI PUBBL.	-	-	-	-	-	-
	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>						
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	1.685.000,00	10.828.000,00	12.345.000,00	2.163.633,00	12.160.000,00	12.930.000,00
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	2.030.000,00	2.326.000,00	3.750.000,00	2.136.816,00	2.331.000,00	3.350.000,00
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	12.000.000,00	11.980.000,00	15.000.000,00	8.854.674,00	8.584.000,00	8.504.000,00
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	230.000,00	-	200.000,00	352.933,00	20.000,00	150.000,00
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	280.000,00	255.000,00	400.000,00	269.914,00	270.000,00	400.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>16.225.000,00</b>	<b>25.389.000,00</b>	<b>31.695.000,00</b>	<b>13.777.970,00</b>	<b>23.365.000,00</b>	<b>25.334.000,00</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>UPB 2.1 - ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIM. E RISC. CRED.</b>						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	150.000,00	-	-	150.807,00	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	202.000,00	202.000,00	404.000,00	211.885,00	152.000,00	152.000,00
2.2.1	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CONTO CAPIT.</b>						
	TRASFERIMENTI DELLO STATO	150.000.000,00	65.023.000,00	85.000.000,00	126.240.973,00	36.228.210,00	50.000.000,00

CAT.	Denominazione	ANNO 2021				ANNO 2020				
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di cassa 2021	Residui alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di cassa 2020	Residui alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di cassa 2020
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	120.000.000,00	-	40.000.000,00	175.394.753,00	-	35.000.000,00	-	-	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>									
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	-	1.500.000,00	1.500.000,00	77,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>270.352.000,00</b>	<b>66.725.000,00</b>	<b>126.904.000,00</b>	<b>301.998.495,00</b>	<b>37.880.210,00</b>	<b>86.652.000,00</b>	<b>37.880.210,00</b>	<b>86.652.000,00</b>	<b>86.652.000,00</b>
	<b>TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>									
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	1.020.000,00	20.105.000,00	20.521.000,00	1.310.007,00	20.105.000,00	20.411.969,00	20.105.000,00	20.105.000,00	20.411.969,00
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.020.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.521.000,00</b>	<b>1.310.007,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.411.969,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.411.969,00</b>
	Riepilogo dei titoli									
	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>16.225.000,00</b>	<b>25.389.000,00</b>	<b>31.695.000,00</b>	<b>13.777.970,00</b>	<b>23.365.000,00</b>	<b>25.334.000,00</b>	<b>23.365.000,00</b>	<b>23.365.000,00</b>	<b>25.334.000,00</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>270.352.000,00</b>	<b>66.725.000,00</b>	<b>126.904.000,00</b>	<b>301.998.495,00</b>	<b>37.880.210,00</b>	<b>86.652.000,00</b>	<b>37.880.210,00</b>	<b>37.880.210,00</b>	<b>86.652.000,00</b>
	<b>TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.020.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.521.000,00</b>	<b>1.310.007,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.411.969,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.411.969,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>287.597.000,00</b>	<b>112.219.000,00</b>	<b>179.120.000,00</b>	<b>317.086.472,00</b>	<b>81.350.210,00</b>	<b>132.397.969,00</b>	<b>81.350.210,00</b>	<b>81.350.210,00</b>	<b>132.397.969,00</b>

CAT.	Denominazione	ANNO 2021			ANNO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di cassa 2021	Residui alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di cassa 2020
	<i>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</i>						
	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>						
	<b>UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>						
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	105.000,00	360.730,00	465.500,00	197.464,00	434.000,00	
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	359.000,00	11.623.871,00	11.981.493,00	172.710,00	11.542.108,00	
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	1.302.746,00	2.582.329,00	3.773.093,00	1.406.896,00	3.255.106,00	
	<b>UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	2.470.000,00	6.027.600,00	8.462.000,00	2.995.010,00	8.509.000,00	
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	400.000,00	104.550,00	500.000,00	128.817,00	562.000,00	
1.2.3	ONERI FINANZIARI	10.000,00	15.000,00	25.000,00	12.200,00	16.000,00	
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	70.000,00	1.721.507,00	1.791.507,00	69.349,00	1.795.000,00	
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	5.000,00	270.000,00	275.000,00	6.077,00	305.000,00	
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.800.000,00	1.310.000,00	2.910.000,00	1.931.604,00	3.340.000,00	
	<b>UPB 1.3 - ONERI COMUNI</b>						
1.3.1	SPESE DIVERSE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	60.000,00	82.800,00	142.800,00	61.766,00	170.000,00	
	<b>UPB 1.4 - TRATTAM. QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.</b>						
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-	-	-	
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	150.000,00	350.000,00	500.000,00	122.930,00	758.022,00	
	<b>UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>						
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>6.731.746,00</b>	<b>24.448.387,00</b>	<b>30.826.393,00</b>	<b>7.104.623,00</b>	<b>30.686.236,00</b>	
	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>						
	<b>UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>						

CAT.	Denominazione	ANNO 2021			ANNO 2020		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di cassa 2021	Residui alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2020)	Previsioni di competenza 2020	Previsioni di cassa 2020
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	382.000.000,00	73.723.000,00	225.200.000,00	406.493.190,00	48.203.397,00	180.400.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	162.000,00	418.200,00	560.000,00	340.487,00	914.660,00	790.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	40.000,00	-	-	40.307,00	-	-
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.1.5	INDENNITA' ANZIANITA' E SIMIL. AL PERS.CESSATO	100.000,00	720.000,00	820.000,00	17.491,00	820.000,00	837.491,00
	<b>UPB 2.2 - ONERI COMUNI</b>						
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	-	-	-	-	-
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	-	-
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	15.000,00	2.000.000,00	2.015.000,00	11.309,00	2.000.000,00	2.011.309,00
	<b>TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>382.317.000,00</b>	<b>76.861.200,00</b>	<b>228.595.000,00</b>	<b>406.902.784,00</b>	<b>51.938.057,00</b>	<b>184.038.800,00</b>
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.024.000,00	20.105.000,00	20.319.000,00	997.613,00	20.105.000,00	20.315.200,00
	<b>TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.024.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.319.000,00</b>	<b>997.613,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.315.200,00</b>
	Riepilogo dei titoli						
	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>6.731.746,00</b>	<b>24.448.387,00</b>	<b>30.826.393,00</b>	<b>7.104.623,00</b>	<b>26.717.702,00</b>	<b>30.686.236,00</b>
	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>382.317.000,00</b>	<b>76.861.200,00</b>	<b>228.595.000,00</b>	<b>406.902.784,00</b>	<b>51.938.057,00</b>	<b>184.038.800,00</b>
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.024.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.319.000,00</b>	<b>997.613,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.315.200,00</b>
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>390.072.746,00</b>	<b>121.414.587,00</b>	<b>279.740.393,00</b>	<b>415.005.020,00</b>	<b>98.760.759,00</b>	<b>235.040.236,00</b>

Il Dirigente Uff. Ragioneria  
(Dario Ceardi)

Il Segretario Generale  
(Francesco Messineo)

Il Presidente  
M. Scilla



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

### **SEZIONE 3: Preventivo finanziario gestionale**

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2020

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO			96.628.683,75	229.878.814,93
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>				
<b>UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI</b>				
Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	-	-	-	-
Contributi dello Stato	-	-	-	-
<b>Totale categoria 1.1.1</b>	-	-	-	-
Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	-	-	-
Contributi della Regione	-	-	-	-
<b>Totale categoria 1.1.2</b>	-	-	-	-
Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-	-	-	-
Contributi della Provincia	-	-	-	-
Contributo del Comune	-	-	-	-
<b>Totale categoria 1.1.3</b>	-	-	-	-
Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI ALTRI ENTI SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-
Contributi diversi	-	-	-	-
<b>Totale categoria 1.1.4</b>	-	-	-	-
<b>Totale UPB 1.1</b>	-	-	-	-
<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>				
Categoria - 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE				
Gettito delle tasse portuali ex art. 2 dpr 107/09 (codice doganale 927)	500.000,00	7.000.000,00	6.200.000,00	6.700.000,00
Gettito della tassa erariale dl. 47/1974	-	-	-	-
Gettito della tassa di ancoraggio ex art. 1 dpr 107/09 (codice doganale 928)	100.000,00	4.100.000,00	3.700.000,00	3.800.000,00
Proventi autorizzaz.operaz. Port.art.16, L.84/94	1.000.000,00	780.000,00	633.000,00	1.500.000,00

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
e12310 Proventi autorizzaz. attività in porto art.68 Codice Nav.	80.000,00	260.000,00	275.000,00	320.000,00
e123106 Proventi autorizzaz. attività in porto art.50.	5.000,00	20.000,00	20.000,00	25.000,00
<b>Totale categoria 1.2.1</b>	<b>1.685.000,00</b>	<b>12.160.000,00</b>	<b>10.828.000,00</b>	<b>12.345.000,00</b>
<b>Categoria 1.2.2 - ENTRATE VENDITA BENI E PRESTAZ.SERVIZI</b>				
e12211 Proventi servizio traffico merci	900.000,00	1.170.000,00	1.155.000,00	1.800.000,00
e12212 Proventi servizio traffico passeggeri	1.000.000,00	1.101.000,00	1.101.000,00	1.800.000,00
e12213 Proventi servizio traffico carri ferroviari	-	-	-	-
e12214 Proventi magazzini e spazi	30.000,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00
e12215 Proventi diversi	100.000,00	50.000,00	50.000,00	120.000,00
<b>Totale categoria 1.2.2</b>	<b>2.030.000,00</b>	<b>2.331.000,00</b>	<b>2.326.000,00</b>	<b>3.750.000,00</b>
<b>Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</b>				
e12316 Canoni di concess. aree demaniali e banchine ambito portuale	12.000.000,00	8.584.000,00	11.980.000,00	15.000.000,00
e12317 Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	-	-	-	-
e12318 Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	-	-	-	-
e12319 Altri proventi patrimoniali	-	-	-	-
<b>Totale categoria 1.2.3</b>	<b>12.000.000,00</b>	<b>8.584.000,00</b>	<b>11.980.000,00</b>	<b>15.000.000,00</b>
<b>Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETT. COMPENSAT. USCITE CORR.</b>				
e12420 Recuperi e rimborsi diversi	230.000,00	20.000,00	-	200.000,00
e12421 Concorso Stato e altri Enti spese di manut., illuminaz., pulizia	-	-	-	-
<b>Totale categoria 1.2.4</b>	<b>230.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>-</b>	<b>200.000,00</b>
<b>Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
e12522 Canoni concess.servizi manut.,illum.,pulizia rifiuti: navi (art.6 L.84/94)	280.000,00	270.000,00	255.000,00	400.000,00
e12523 Entrate varie ed eventuali	280.000,00	270.000,00	255.000,00	400.000,00
<b>Totale categoria 1.2.5</b>	<b>560.000,00</b>	<b>540.000,00</b>	<b>510.000,00</b>	<b>800.000,00</b>
<b>Totale UPB 1.2</b>	<b>16.225.000,00</b>	<b>23.365.000,00</b>	<b>25.389.000,00</b>	<b>31.695.000,00</b>

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>16.225.000,00</b>	<b>23.365.000,00</b>	<b>25.389.000,00</b>	<b>31.695.000,00</b>
<b>TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>				
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				
<b>UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZ. BENI PATRIMON. E RISC.CREDITI</b>				
Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
Alienazioni di immobili	-	-	-	-
<i>Totale categoria 2.1.1</i>	-	-	-	-
Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
Cessioni di immobilizzazioni tecniche	150.000,00			
<i>Totale categoria 2.1.2</i>	<b>150.000,00</b>			
Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	-	-	-	-
<i>Totale categoria 2.1.3</i>	-	-	-	-
Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI				
Prelevamenti da depositi bancari	-	-	-	-
Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	2.000,00	2.000,00	2.000,00	4.000,00
Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine	-	-	-	-
Rimborsi di indennità di quiescenza da gestione inps	200.000,00	150.000,00	200.000,00	400.000,00
<i>Totale categoria 2.1.4</i>	<b>202.000,00</b>	<b>152.000,00</b>	<b>202.000,00</b>	<b>404.000,00</b>
<b>Totale UPB 2.1</b>	<b>352.000,00</b>	<b>152.000,00</b>	<b>202.000,00</b>	<b>404.000,00</b>
<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE</b>				
Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
Finanziamento Stato esecuzione di opere infrastrutturali	150.000.000,00	36.228.210,00	65.023.000,00	85.000.000,00
Concorso Stato spese manut.straord.parti comuni e manut.fondali	-	-	-	-
<i>Totale categoria 2.2.1</i>	<b>150.000.000,00</b>	<b>36.228.210,00</b>	<b>65.023.000,00</b>	<b>85.000.000,00</b>

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
<b>Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLE REGIONI</b>				
e22233 Contributo della Regione	120.000.000,00	-	-	40.000.000,00
<b>Totale categoria 2.2.2</b>	<b>120.000.000,00</b>	-	-	<b>40.000.000,00</b>
<b>Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE</b>				
e22334 Contributo Provinciale e Comunale	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.2.3</b>	-	-	-	-
<b>Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI</b>				
e22435 Contributi diversi	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.2.4</b>	-	-	-	-
<b>Totale UPB 2.2</b>	<b>270.000.000,00</b>	<b>36.228.210,00</b>	<b>65.023.000,00</b>	<b>125.000.000,00</b>
<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>				
Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI				
e23136 Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.3.1</b>	-	-	-	-
<b>Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI</b>				
e23237 Operazioni finanziarie a breve termine	-	-	-	-
e23238 Depositi di terzi a cauzione	-	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
<b>Totale categoria 2.3.2</b>	-	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>
<b>Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI</b>				
e23339 Emissione di obbligazioni	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.3.3</b>	-	-	-	-
<b>Totale UPB 2.3</b>	-	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>
<b>TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>270.352.000,00</b>	<b>37.880.210,00</b>	<b>66.725.000,00</b>	<b>126.904.000,00</b>

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				
<b>UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>				
Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
e31140 Ritenute erariali	300.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.400.000,00
e31141 Ritenute previdenziali e assistenziali	10.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.060.000,00
e31142 Ritenute diverse	4.000,00	20.000,00	20.000,00	24.000,00
e31143 Iva	300.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
e31144 Recupero dal personale per anticipazioni concesse	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
e31145 Trattenute per conto terzi	2.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
e31146 Rimborso per somme pagate per conto terzi	400.000,00	400.000,00	400.000,00	600.000,00
e31147 Partite in sospeso	2.000,00	80.000,00	80.000,00	82.000,00
e31148 Restituzione fondo economato	2.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
<b>Totale categoria 3.1.1</b>	<b>1.020.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.521.000,00</b>
<b>Totale UPB 3.1</b>	<b>1.020.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.521.000,00</b>
<b>TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.020.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.521.000,00</b>
<b>Riepilogo dei titoli</b>				
<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>	<b>16.225.000,00</b>	<b>23.365.000,00</b>	<b>25.389.000,00</b>	<b>31.695.000,00</b>
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>270.352.000,00</b>	<b>37.880.210,00</b>	<b>66.725.000,00</b>	<b>126.904.000,00</b>
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.020.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.521.000,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE</b>	<b>287.597.000,00</b>	<b>81.350.210,00</b>	<b>112.219.000,00</b>	<b>179.120.000,00</b>

Denominazione		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
<b>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</b>					
<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>					
<b>UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>					
Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE					
011101	Indennità di carica e rimborsi spese Presidente Autorità Portuale	70.000,00	293.700,00	285.000,00	355.000,00
011102	Indennità di carica e rimborsi spese membri Comitato Portuale	10.000,00	5.596,00	3.530,00	13.500,00
011103	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	25.000,00	66.900,00	72.200,00	97.000,00
	<b>Totale categoria 1.1.1</b>	<b>105.000,00</b>	<b>366.196,00</b>	<b>360.730,00</b>	<b>465.500,00</b>
Categoria 1.1.2 - ONERI PER PERSONALE ATTIVITA' DI SERVIZIO					
011204	Emolumenti al Segretario Generale	-	220.500,00	220.500,00	220.500,00
011205	Emolumenti fissi al personale dipendente	200.000,00	5.923.111,00	6.122.893,00	6.322.893,00
011206	Emolumenti variabili al personale dipendente	10.000,00	107.366,00	82.716,00	92.700,00
011207	Oneri della contrattazione aziendale	50.000,00	2.702.588,00	2.542.849,00	2.592.000,00
011208	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	-	-	-	-
011209	Indennità e rimborso spese per missioni	4.000,00	40.000,00	51.400,00	55.400,00
011210	Altri oneri per il personale	70.000,00	215.000,00	248.260,00	318.000,00
011211	Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	10.000,00	10.000,00	20.000,00	30.000,00
011212	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico Autorità Portuale	15.000,00	2.211.408,00	2.335.253,00	2.350.000,00
	<b>Totale categoria 1.1.2</b>	<b>359.000,00</b>	<b>11.429.973,00</b>	<b>11.623.871,00</b>	<b>11.981.493,00</b>
Categoria 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI CONSUMO E SERVIZI					
011313	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	3.500,00	4.662,00	4.662,00	8.000,00
011314	Lavori manut.riparaz.locali Aut. Port., spese puliz., vigilanza uffici e riscaldam.	160.000,00	490.000,00	425.500,00	585.000,00
011314a	Lavori manut.riparaz.ordinaria immobili utilizzati dall'AP	-	-	10.000,00	10.000,00
011315	Locazioni passive	135.000,00	217.840,00	242.180,00	300.000,00
011316	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	2.246,00	-	-	2.246,00
011317	Utenze varie	250.000,00	700.000,00	675.000,00	925.000,00
		10.000,00	20.000,00	49.200,00	59.200,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
u11319	Abbonamento periodici e riviste	10.000,00	25.000,00	20.000,00	30.000,00
u11320	Spese postali	1.000,00	3.000,00	4.000,00	5.000,00
u11321	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	170.000,00	300.000,00	374.140,00	540.000,00
u11322	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	1.000,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
u11323	Vestiarlo	-	-	-	-
u11324	Premi di assicurazione	50.000,00	400.000,00	400.000,00	450.000,00
u11325	Spese di pubblicità (L.67/87)	10.000,00	60.000,00	40.000,00	50.000,00
u11326	Spese di rappresentanza	-	2.647,00	2.647,00	2.647,00
u11327	Spese legali, giudiziarie e varie	500.000,00	340.000,00	330.000,00	800.000,00
	<b>Totale categoria 1.1.3</b>	<b>1.302.746,00</b>	<b>2.568.149,00</b>	<b>2.582.329,00</b>	<b>3.773.093,00</b>
	<b>Totale UPB 1.1</b>	<b>1.766.746,00</b>	<b>14.364.318,00</b>	<b>14.566.930,00</b>	<b>16.220.086,00</b>
	<b>UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>				
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
u12128	Prestazioni terzi gestione dei servizi portuali - spese utenze varie	1.000.000,00	2.926.400,00	2.927.000,00	3.900.000,00
u12129	Prestazioni terzi manut., riparazioni, adattam. diversi parti comuni in ambito port.	270.000,00	198.000,00	238.000,00	500.000,00
u12130	Spese promozionali e di propaganda	200.000,00	220.000,00	116.100,00	316.000,00
u12131	Adempimenti Security e sicurezza portuale	1.000.000,00	3.787.500,00	2.746.500,00	3.746.000,00
	<b>Totale categoria 1.2.1</b>	<b>2.470.000,00</b>	<b>7.131.900,00</b>	<b>6.027.600,00</b>	<b>8.462.000,00</b>
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
u12232	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	400.000,00	436.550,00	104.550,00	500.000,00
u12233	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	-	-	-	-
	<b>Totale categoria 1.2.2</b>	<b>400.000,00</b>	<b>436.550,00</b>	<b>104.550,00</b>	<b>500.000,00</b>
	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI				
u12334	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	10.000,00	15.000,00	15.000,00	25.000,00
	<b>Totale categoria 1.2.3</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>25.000,00</b>
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI				

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
u12435	Imposte, tasse e tributi vari	70.000,00	954.871,00	845.392,00	915.392,00
u12436	Versam. ai sensi dell'art. 61 co. 17 lex 133/08 e art. 6 co. 21 lex 122/10 e art. 5,8 lex 135/12	-	876.115,00	876.115,00	876.115,00
	<b>Totale categoria 1.2.4</b>	<b>70.000,00</b>	<b>1.830.986,00</b>	<b>1.721.507,00</b>	<b>1.791.507,00</b>
	<b>Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETT. E COMPENSATIVE ENTRATE CORRENTI</b>				
u12536	Restituzioni e rimborsi diversi	5.000,00	300.000,00	270.000,00	275.000,00
	<b>Totale categoria 1.2.5</b>	<b>5.000,00</b>	<b>300.000,00</b>	<b>270.000,00</b>	<b>275.000,00</b>
	<b>Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</b>				
u12637	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	1.800.000,00	1.760.000,00	1.000.000,00	2.600.000,00
u12638	Fondo di riserva	-	100.000,00	300.000,00	300.000,00
u12639	Oneri vari straordinari	-	30.000,00	10.000,00	10.000,00
u12640	Spese per il realizzo delle entrate	-	-	-	-
	<b>Totale categoria 1.2.6</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>1.890.000,00</b>	<b>1.310.000,00</b>	<b>2.910.000,00</b>
	<b>Totale UPB 1.2</b>	<b>4.755.000,00</b>	<b>11.604.436,00</b>	<b>9.448.657,00</b>	<b>13.963.507,00</b>
	<b>UPB 1.3 - ONERI COMUNI</b>				
	<b>Categoria 1.3.1 - ONERI COMUNI</b>				
u13141	Spese diverse non classificabili in altre voci	60.000,00	113.856,00	82.800,00	142.800,00
	<b>Totale categoria 1.3.1</b>	<b>60.000,00</b>	<b>113.856,00</b>	<b>82.800,00</b>	<b>142.800,00</b>
	<b>Totale UPB 1.3</b>	<b>60.000,00</b>	<b>113.856,00</b>	<b>82.800,00</b>	<b>142.800,00</b>
	<b>UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI</b>				
	<b>Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</b>				
u14142	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità Portuale	-	-	-	-
	<b>Totale categoria 1.4.1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Categoria 1.4.2 - ACCANTONAM. TRATTAMENTO FINE RAPPORTO</b>				
u14243	Quota TFR	150.000,00	635.092,00	350.000,00	500.000,00
	<b>Totale categoria 1.4.2</b>	<b>150.000,00</b>	<b>635.092,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>500.000,00</b>
	<b>Totale UPB 1.4</b>	<b>150.000,00</b>	<b>635.092,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>500.000,00</b>

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
<b>TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	6.731.746,00	26.717.702,00	24.448.387,00	30.826.393,00

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
<b>TITOLO II - USCITE IN COIITO CAPITALE</b>				
<b>UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>				
Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILE E INVESTIM.				
u21144 Acquisto costruz. trasformaz. opere port. immob. approfondim. fondali	350.000.000,00	40.803.397,00	65.023.000,00	200.000.000,00
u21144 Spese per manutenzione straordinaria immobili utilizzati dall'amministrazione	-	400.000,00	200.000,00	200.000,00
u21145 Acquisto impianti portuali	-	-	-	-
u21146 Prestaz. terzi manut. strad. part. comuni ambito port. manutenz. fondali	32.000.000,00	7.000.000,00	8.500.000,00	25.000.000,00
u21147 Azioni sviluppo strategico porto studi, progett., invest., ricerche, logistica	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.1.1</b>	<b>382.000.000,00</b>	<b>48.203.397,00</b>	<b>73.723.000,00</b>	<b>225.200.000,00</b>
Categoria 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
u21248 Acquisto di attrezzature e macchinari	12.000,00	339.160,00	378.200,00	370.000,00
u21249 Automezzi al servizio del porto	-	-	-	-
u21250 Acquisto di mobili e arredi	-	40.000,00	40.000,00	40.000,00
u21251 Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	150.000,00	535.500,00	-	150.000,00
<b>Totale categoria 2.1.2</b>	<b>162.000,00</b>	<b>914.660,00</b>	<b>418.200,00</b>	<b>560.000,00</b>
Categoria 2.1.3. - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
u21352 Partecipaz. in società con attività accessorie/strumentali ai compiti dell'Autorità	40.000,00	-	-	-
<b>Totale categoria 2.1.3</b>	<b>40.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Categoria 2.1.4. - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				
u21453 Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	-	-	-	-
u21454 Depositi a cauzione presso terzi	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.1.4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
<b>Categoria 2.1.5. - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERS. CESSATO</b>				
u21555 Indennità di anzianità	100.000,00	820.000,00	720.000,00	820.000,00
<b>Totale categoria 2.1.5</b>	<b>100.000,00</b>	<b>820.000,00</b>	<b>720.000,00</b>	<b>820.000,00</b>
<b>UPB 2.2 - ONERI COMUNI</b>	<b>382.302.000,00</b>	<b>49.938.057,00</b>	<b>74.861.200,00</b>	<b>226.580.000,00</b>
<b>Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI</b>				
u22156 Rimborsi di finanziamenti a breve termine	-	-	-	-
u22157 Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.2.1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE</b>				
u22258 Rimborso di anticipazioni	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.2.2</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI</b>				
u22359 Rimborsi di obbligazioni	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.2.3</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GEST. AUTONOME DI ANTICIPAZ.</b>				
u22400 Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	-	-	-	-
<b>Totale categoria 2.2.4</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI</b>				
u22561 Restituzione depositi di terzi a cauzione	15.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.015.000,00
<b>Totale categoria 2.2.5</b>	<b>15.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.015.000,00</b>
<b>Totale UPB 2.2</b>	<b>15.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>2.015.000,00</b>
<b>TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>382.317.000,00</b>	<b>51.938.057,00</b>	<b>76.861.200,00</b>	<b>228.595.000,00</b>

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2020	Previsioni di competenza per l'anno 2021	Previsioni di cassa per l'anno 2021
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				
<b>UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO</b>				
Categoria 3.1.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
ritenute erariali	250.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.400.000,00
u31162				
Ritenute previdenziali ed assistenziali	150.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.060.000,00
u31163				
Ritenute diverse	4.000,00	20.000,00	20.000,00	24.000,00
u31164				
Iva	600.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
u31165				
Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	15.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
u31166				
Versamento trattenute a favore di terzi				
u31167				
Somme pagate per conto terzi	1.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
u31168				
Partite in sospeso	2.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
u31169				
Anticipazioni fondo economato	2.000,00	105.000,00	105.000,00	105.000,00
u31170				
<b>Totale categoria 3.1.1</b>	<b>1.024.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.319.000,00</b>
<b>Totale UPB 3.1</b>	<b>1.024.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.319.000,00</b>
<b>TOTALE TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.024.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.319.000,00</b>
<b>Riepilogo dei titoli</b>				
<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>6.731.746,00</b>	<b>26.717.702,00</b>	<b>24.448.357,00</b>	<b>30.826.393,00</b>
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>382.317.000,00</b>	<b>51.938.057,00</b>	<b>76.861.200,00</b>	<b>228.595.000,00</b>
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>	<b>1.024.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.319.000,00</b>
<b>TOTALE GENERALE DELLE USCITE</b>	<b>390.072.746,00</b>	<b>98.760.759,00</b>	<b>121.414.587,00</b>	<b>279.740.993,00</b>

Il Dirigente Uff. Ragioneria  
(Dario Leardi)

Il Segretario Generale  
(Francesco Messineo)

Il Presidente  
(Pietro Spirito)



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

*Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia*

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

### **SEZIONE 4: Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto**





**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

### **SEZIONE 5: Preventivo economico**

## PREVENTIVO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2021		2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		25.389.000,00		23.365.000,00
2) Variazioni delle rim. prodotti in corso di lavoraz., semilav. e finiti		-		-
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-		-
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di comp. dell'es.		-		-
<b>Totale valore della produzione (A)</b>		<b>25.389.000,00</b>		<b>23.365.000,00</b>
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		49.200,00		20.000,00
7) per servizi**		8.291.902,00		9.431.562,00
8) per godimento beni di terzi**		242.180,00		217.840,00
9) per il personale**		11.973.871,00		12.065.065,00
a) salari e stipendi	9.268.618,00		9.208.565,00	
b) oneri sociali	2.335.253,00		2.211.408,00	
c) trattamento di fine rapporto	350.000,00		635.092,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	20.000,00		10.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		930.000,00		1.040.000,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	30.000,00		50.000,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	800.000,00		890.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circ. e delle disp. liquide	100.000,00		100.000,00	
14) Oneri diversi di gestione		1.844.727,00		3.007.249,00
<b>Totale Costi (B)</b>		<b>23.331.880,00</b>		<b>25.781.716,00</b>
<b>DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)</b>		<b>2.057.120,00</b>		<b>2.416.716,00</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipaz.				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipaz.				
d) proventi diversi dai precedenti				

DESCRIZIONE	2021		2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
17) Interessi e altri oneri finanziari 17-bis) Utili e perdite su cambi	-	15.000,00	-	15.000,00
<b>Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)</b>	-	15.000,00	-	15.000,00
<b>D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
<b>Totale rettifiche di valore</b>		-		-
<b>E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI</b>				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alien.	-	310.000,00	-	130.000,00
22) sopravv. attive ed insussist. del passivo derivanti dalla gest. dei residui				
23) sopravv. passive ed insussist. dell'attivo derivante dalla gest. dei residui				
<b>Totale delle partite straordinarie</b>	-	310.000,00	-	130.000,00
<b>Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- E)</b>		1.732.120,00		2.561.716,00
Imposte dell'esercizio		1.721.507,00		1.830.986,00
<b>Avanzo economico</b>		10.613,00		4.392.702,00

\* Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. C) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

\*\* Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. C) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. D)

Il Dirigente Uff. Ragioneria  
(Dario Leardi)

Il Segretario Generale  
(Francesco Messineo)

Il Presidente  
(Pietro Spirito)



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

*Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia*

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

### **SEZIONE 6: Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici**

**QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI**

	anno 2021	anno 2020
<b>A. RICAVI</b>	<b>25.389.000</b>	<b>23.365.000</b>
+ Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lav.	-	-
<b>B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"</b>	<b>25.389.000</b>	<b>23.365.000</b>
- Consumi di materie prime e servizi esterni	- 10.428.009	- 12.676.651
<b>C. VALORE AGGIUNTO</b>	<b>14.960.991</b>	<b>10.688.349</b>
- Costo del lavoro	- 11.973.871	- 12.065.065
<b>D. MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>2.987.120</b>	<b>1.376.716</b>
- Ammortamenti	- 830.000	- 940.000
- Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	- 100.000	- 100.000
- Saldo proventi ed oneri diversi	-	-
<b>E. RISULTATO OPERATIVO</b>	<b>2.057.120</b>	<b>2.416.716</b>
+ saldo proventi ed oneri finanziari	- 15.000	- 15.000
+ saldo rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
<b>F. RISULTATO PRIMA DEI COMPON. STRAORD. E IMPOSTE</b>	<b>2.042.120</b>	<b>2.431.716</b>
+ saldo proventi ed oneri straordinari	- 310.000	- 130.000
<b>G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE</b>	<b>1.732.120</b>	<b>2.561.716</b>
- Imposte di esercizio	- 1.721.507	- 1.830.986
<b>H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO</b>	<b>10.613</b>	<b>4.392.702</b>



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

*Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia*

# **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

## **SEZIONE 7: Preventivo triennale**

## PREVENTIVO TRIENNALE

COD. CATEGORIE A	Denominazione	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>			
	<b>UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI</b>			
1.1.1	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	-	-	-
1.1.2	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI	-	-	-
1.1.3	TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	-	-	-
1.1.4	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBL.	-	-	-
	<b>UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE</b>			
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	10.828.000,00	11.369.400,00	11.937.870,00
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	2.326.000,00	2.442.300,00	2.564.415,00
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	11.980.000,00	12.579.000,00	13.207.950,00
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	-	-	-
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	255.000,00	267.750,00	281.137,50
	<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>25.389.000,00</b>	<b>26.658.450,00</b>	<b>27.991.372,50</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>			
	<b>UPB 2.1 - ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIM. E RISC. CRED.</b>			

COD. CATEGORI A	Denominazione	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	202.000,00	-	-
	<b>UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CONTO CAPIT.</b>			
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	65.023.000,00	-	-
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	-	-	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-
	<b>UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI</b>			
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	1.500.000,00	1.800.000,00	2.000.000,00
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-
	<b>TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>	<b>66.725.000,00</b>	<b>1.800.000,00</b>	<b>2.000.000,00</b>

COD. CATEGORI A	Denominazione	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
	<b>TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>			
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO			
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	20.105.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	<b>TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>15.000.000,00</b>	<b>15.000.000,00</b>
	Riepilogo dei titoli			
	TITOLO I	25.389.000,00	26.658.450,00	27.991.372,50
	TITOLO II	66.725.000,00	1.800.000,00	2.000.000,00
	TITOLO III	20.105.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>112.219.000,00</b>	<b>43.458.450,00</b>	<b>44.991.372,50</b>

COD. CATEGORI A	Denominazione	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
	<b>DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE</b>			
	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>			
	<b>UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>			
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	360.730,00	378.766,50	397.704,83
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	11.623.871,00	11.000.000,00	11.500.000,00
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.582.329,00	2.711.445,45	2.847.017,72
	<b>UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>			
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.027.600,00	6.328.980,00	6.645.429,00
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	104.550,00	70.000,00	70.000,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	1.721.507,00	1.750.000,00	1.750.000,00
1.2.5	POSTE CORRETIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	270.000,00	350.000,00	350.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.310.000,00	900.000,00	950.000,00
	<b>UPB 1.3 - ONERI COMUNI</b>			
1.3.1	SPESE DIVERSE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	82.800,00	100.000,00	100.000,00
	<b>UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.</b>			

COD. CATEGORI A	Denominazione	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	350.000,00	500.000,00	500.000,00
	<b>UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI</b>			
	<b>TOTALE USCITE CORRENTI</b>	<b>24.448.387,00</b>	<b>24.104.191,95</b>	<b>25.125.151,55</b>
	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>			
	<b>UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>			
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	73.723.000,00		
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	418.200,00	100.000,00	100.000,00
2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	5.000,00	5.000,00
2.1.5	INDENNITA' ANZIANITA' E SIMIL. AL PERS. CESSATO DAL SERV.	720.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	<b>UPB 2.2 - ONERI COMUNI</b>			
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	-	-
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	-	-	-
2.2.5	ESTINZIONE DEBITTI DIVERSI	2.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00

COD. CATEGORI A	Denominazione	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	76.861.200,00	4.105.000,00	4.105.000,00
	<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>			
	UPB 3.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO			
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	20.105.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	20.105.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	Riepilogo dei titoli			
	Titolo I	24.448.387,00	24.104.191,95	25.125.151,55
	Titolo II	76.861.200,00	4.105.000,00	4.105.000,00
	Titolo III	20.105.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	<b>TOTALE GENERALE USCITE</b>	<b>121.414.587,00</b>	<b>43.209.191,95</b>	<b>44.230.151,55</b>



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

*Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia*

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

### **SEZIONE 8: Pianta organica e consistenza al 30/9/2020**

**PIANTA ORGANICA E CONSISTENZA AL 30/9/20**

<b>CATEGORIA</b>	<b>consistenza</b>	<b>pianta org.</b>	<b>disponibil.</b>
dirigenti	5	9	4
QUADRI A	13	15	2
QUADRI B	18	25	7
<b>totale quadri</b>	<b>31</b>	<b>40</b>	<b>9</b>
I LIVELLO	36	40	4
II LIVELLO	19	30	11
III LIVELLO	6	15	9
IV LIVELLO	1	6	5
V LIVELLO	8	11	3
VI LIVELLO	2	2	0
<b>totale impiegati</b>	<b>72</b>	<b>104</b>	<b>32</b>
II LIVELLO	0	0	0
III LIVELLO	0	0	0
<b>totale operai</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>108</b>	<b>153</b>	<b>45</b>



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

*Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia*

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

### **SEZIONE 9: Programma triennale delle opere (2020/2022)**

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - AREA TECNICA

PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2021/2023 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA

N°	DESCRIZIONE INTERVENTI	Importo complessivo	Finanziamento	
			Importo	Fonte di finanziamento
<b>ESERCIZIO FINANZIARIO 2021</b>				
1	Porto di Napoli - Lavori di consolidamento statico e adeguamento funzionale della banchina del Molo Carmine	€ 12.000.000,00	€ 12.000.000,00	Legge n. 166/02 - D. InterM. 21/12/2015 - Accordo procedimentale n. 16503 del 19/06/2018
2	Porto di Napoli - Escavo dei fondali dell'area portuale di Napoli, con deposito in cassa di colmata della darsena di Levante dei materiali dragati - 2° lotto	€ 12.500.000,00	€ 12.500.000,00	Fondo sviluppo e coesione 2014-2020 Addendum piano operativo infrastrutture - Delibera CIPE n. 98 del 22/12/2017 GURI n. 132 del 9/6/2018
3	Porto di Castellammare di Stabia - Messa in sicurezza del Porto di Castellammare di Stabia	€ 75.000.000,00	€ 35.000.000,00 € 40.000.000,00	Fondo sviluppo e coesione 2014-2020 e successivi/ Addendum - Delibera CIPE n. 47/2019 GURI n. 268 del 15/11/2019 Finanziamento con capitale privato
4	LAVORI DI MANUTENZIONE DELLE STRADE INTERNE AI PORTI DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA (compreso segnaletica orizzontale, verticale, sottosevizi, impianti elettrici, recinzioni portuali ecc.) LAVORI DI MANUTENZIONE DEI FONDALI E DELLE BANCHINE PUBBLICHE NEI PORTI DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA (parabordi, coronamenti e bitte) LAVORI DI MANUTENZIONE PER LA TENUTA IN ESERCIZIO DEGLI IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE E SECURITY DELLE AREE PORTUALI DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA ED EFFICIENTAMENTO ENERGETICO	€ 3.000.000,00	0,00 € 3.000.000,00	Fondi AdSP
5	interventi di manutenzione imprevista ed imprevedibile, di urgenza e di somma urgenza. LAVORI DI MANUTENZIONE EDIFICIO SEDE ADSP (Opere edili, Impianti di climatizzazione, elettrico, ascensore etc.)	€ 200.000,00	€ 200.000,00	Fondi AdSP
6	Lavori di realizzazione del fabbricato servizi sulla banchina Ligea del porto commerciale di Salerno	€ 4.023.005,52	€ 4.002.205,52 € 20.800,00	Legge 166/02 - Decreto 57-2019 - Accordo Procedimentale n.M_INF.VPTM.REGISTRO UFFICIALE.U.0008115.19-03-2019 . D.I. 479/2018 L.296 art.1 c.983
8	Porto di Salerno - Intervento urgente ripristino tratto interdetto banchina Rossa - angolo Molo Ponente	€ 1.500.000,00	€ 200.546,59 € 1.299.453,41	L.296/06 c.983 L.296/06 c.983
<b>TOTALE INTERVENTI ELENCO ANNUALE 2021</b>		<b>€ 108.223.005,52</b>	<b>€ 108.223.005,52</b>	

**AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - AREA TECNICA**

**PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2021/2023 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA**

N°	DESCRIZIONE INTERVENTI	Importo complessivo	Finanziamento	
			Importo	Fonte di finanziamento
<b>ESERCIZIO FINANZIARIO 2022</b>				
9	Porto di Napoli - Interventi di riqualificazione dell'area monumentale del porto di Napoli: nuovo terminal passeggeri alla calata beverello - connessioni porto città e riassetto della mobilità	€ 23.490.000,00	€ 23.490.000,00	Fondi Programma di Azione e Coesione complementare al PON "Infrastrutture e Reti" 2014-2020
10	Porto di Napoli - Completamento Darsena di Levante - Lavori di ripristino della cassa di colmata sita in località Vigliena, compreso il dragaggio dei sedimenti di una parte dei fondali portuali ed il loro refluisimento in vasca.	€ 20.000.000,00		
11	Porto di Salerno - Terminal traghetti per traffici Ro-pax	€ 8.000.000,00		
12	Porto di Salerno - Impianto idrico e antincendio porto commerciale	€ 600.000,00		
13	Porto di Salerno - Fabbricato servizi porto commerciale	€ 4.000.000,00		ex L. 166/02
14	Porto di Napoli - Rimodulazione della rete della viabilità interna portuale	€ 14.000.000,00		
15	Porto di Salerno - Adeguamento banchina di riva porto Masuccio Salernitano	€ 3.000.000,00		
16	Porto di Napoli - Lavori di miglioramento statico della sede dell'Autorità Portuale	€ 3.600.000,00		
	Porto di Napoli - Interventi di manutenzione ed adeguamento del sistema tecnologico di sicurezza del porto di Napoli	€ 2.000.000,00		
17	Porto di Napoli - Completamento del consolidamento e adeguamento della calata Villa del Popolo	€ 8.000.000,00		
18	Porto di Napoli - Completamento del consolidamento e ammodernamento del molo S. Vincenzo	€ 9.000.000,00		
19	Porto di Napoli - Lavori di recupero dell'edificio ex Cirfo	€ 10.000.000,00		
	Riqualificazione urbanistica e funzionale dell'area monumentale del Porto di Napoli - Recupero e valorizzazione dell'edificio ex Magazzini Generali volume esistente	€ 20.100.000,00		
20	Riqualificazione urbanistica e funzionale dell'area monumentale del Porto di Napoli - Recupero e valorizzazione dell'edificio ex Magazzini Generali nuove volumetrie	€ 37.300.000,00		
21	Porto di Napoli - Lavori di consolidamento delle banchine di levante e ponente al molo Angioino	€ 15.000.000,00		

dy

**AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - AREA TECNICA**

**PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2021/2023 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA**

N°	DESCRIZIONE INTERVENTI	Importo complessivo	Finanziamento	
			Importo	Fonte di finanziamento
22	Porto di Napoli - Realizzazione di interventi di demolizione di volumetrie in muratura e cemento armate dismesse o da dismettere (bunker, silos, edifici etc), incluso interventi di frantumazione e recupero per tombamenti	€ 3.000.000,00		
	Porto di Napoli - Interventi di restauro e recupero funzionale delle volumetrie che costituiscono la cittadella militare alla radice del Molo San Vincenzo	€ 8.000.000,00		
23	LAVORI DI MANUTENZIONE PORTO DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA	€ 5.000.000,00		
24	Porto di Salerno - Realizzazione sede uffici Autorità Portuale (nuova collocazione Molo Manfredi D.G.C. 377 del 1/12/2014)	€ 7.500.000,00		
25	Porto di Salerno - Porto S. Teresa (banchina di riva _ Protocollo di Intesa con il Comune del 6/10/2011 _ scogliere, banchinamenti interni, impianti) Porto di Salerno - Prolungamento del Molo Manfredi (nuovo Piano Regolatore Portuale)	€ 15.000.000,00		
	<b>TOTALE INTERVENTI ANNO 2022</b>	<b>€ 231.590.000,00</b>	-	€

<b>ESERCIZIO FINANZIARIO 2023</b>				
26	Porto di Napoli - Escavo dei fondali per la riconfigurazione ed approfondimento del canale di accesso lato levante	€ 22.000.000,00		
27	Porto di Napoli - Rafforzamento e protezione con opera a gettata diga foranea "Duca d'Aosta".	€ 50.000.000,00		
28	Riqualificazione urbanistica e funzionale dell'area monumentale del Porto di Napoli Calata Piliero - Parcheggio interrato e strip commerciale	€ 74.100.000,00		
29	Rettifica ed ampliamento della Banchina Magazzini Generali-Marinella nel porto di Castellammare	€ 20.000.000,00		
30	Porto di Napoli - Pontile e scalo d'alaggio calata Marinella nella darsena A. Diaz.	€ 15.000.000,00		
31	Porto di Napoli - Realizzazione colmata testata molo Carmine, retrostante molo Martello, per riorganizzazione area cantieristica.	€ 30.000.000,00		
32	Porto di Napoli - Restauro e recupero funzionale del bacino di carenaggio borbónico alla radice del Molo San Vincenzo.	€ 10.000.000,00		
33	LAVORI DI MANUTENZIONE PORTO DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA	€ 5.000.000,00		
	<b>TOTALE INTERVENTI INTERVENTI ANNO 2023</b>	<b>€ 226.100.000,00</b>	-	€

Il Segretario Generale




<b>AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - AREA TECNICA</b>			
<b>PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2021/2023 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA</b>			
<b>N°</b>	<b>DESCRIZIONE INTERVENTI</b>	<b>Importo complessivo</b>	<b>Finanziamento</b>
		<b>Importo</b>	<b>Fonte di finanziamento</b>

(ing. Francesco Messineo)




**AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - AREA TECNICA**

**PROPOSTA PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI FORNITURE E SERVIZI 2021-2022 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA**

N°	DESCRIZIONE ACQUISTI	Importo complessivo	Finanziamento	
			Importo	Fonte di finanziamento
<b>ESERCIZIO FINANZIARIO 2021</b>				
B01	Servizi di ingegneria, verifiche, indagini e rilievi, non previsti nei quadri economici dei progetti di opere pubbliche	€ 5.500.000,00	€ 5.500.000,00	Fondi AdSP
<b>TOTALE ANNO 2021</b>		<b>€ 5.500.000,00</b>	<b>€ 5.500.000,00</b>	

**ESERCIZIO FINANZIARIO 2022**

B-02	Caratterizzazione dei fondali del Porto di Napoli	€ 4.200.000,00	€ 4.200.000,00	Fondi Accordo di Programma per la definizione degli interventi di messa in sicurezza e bonifica delle aree comprese nel Sito di Interesse Nazionale di "Napoli Orientale"
B-03	Servizi di ingegneria, indagini e rilievi, non previsti nei quadri economici dei progetti di opere pubbliche	€ 5.000.000,00	€ 5.000.000,00	Fondi AdSP
<b>TOTALE ANNO 2022</b>		<b>€ 9.200.000,00</b>	<b>€ 9.200.000,00</b>	

Il Segretario Generale  
(ing. Francesco Messineo)






**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

*Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia*

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

### **SEZIONE 10: correlazione con il piano dei conti integrato ex dpr 132/13**

cap	Voce	C. PDI	Desc. PDI	competenza	cassa
	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>				
1	"Contributi dello Stato"	"2.01.01.01.001"	"Trasferimenti correnti da Ministeri"	-	-
2	"Contributi della Regione"	"2.01.01.02.001"	"Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome"	-	-
3	"Contributi della Provincia"	"2.01.01.02.002"	"Trasferimenti correnti da Province"	-	-
4	"Contributi del Comune"	"2.01.01.02.003"	"Trasferimenti correnti da Comuni"	-	-
5	"Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore pubblico"	"2.01.01.02.999"	"Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c."	-	-
6	"Gettito delle tasse sulle merci imbarcate e sbarcate di cui al Capo III, Titolo 1, art. 1, comma 1, del decreto-Legge 28/2/2005"	"3.05.99.99.999"	"Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate"	6.200.000,00	6.700.000,00
7	"Gettito della tassa erariale di cui all'art.2, comma1, del decreto-Legge 28/2/2005"	"3.05.99.99.999"	"Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate"	-	-
8	"Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della Legge 9/1/1997"	"3.05.99.99.999"	"Tassa di ancoraggio"	3.700.000,00	3.800.000,00
9	"Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli art. 16, 17 e 18 del D.Lgs. 1/1997"	"3.01.02.01.035"	"Proventi da autorizzazioni"	633.000,00	1.500.000,00
10	"Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art. 58 del D.Lgs. 1/1997"	"3.01.02.01.035"	"Proventi da autorizzazioni"	295.000,00	345.000,00
11	"Proventi servizi traffico merci"	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	1.155.000,00	1.800.000,00
12	"Proventi servizi traffico passeggeri"	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	1.101.000,00	1.800.000,00
13	"Proventi servizi carri ferr."	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	-	-
14	"Proventi magazzini e spazi"	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	20.000,00	30.000,00
15	"Proventi diversi"	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	50.000,00	120.000,00
16	"Canoni di concessione delle aree demaniali (coperte e scoperte) e delle aree pubbliche"	"3.01.03.01.002"	"Canone occupazione spazi e aree pubbliche"	11.980.000,00	15.000.000,00
17	"Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale"	"3.01.03.02.001"	"Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali"	-	-
18	"Interessi attivi su titoli, depositi e conti correnti"	"3.03.03.99.999"	"Altri interessi attivi da altri soggetti"	-	-
19	"Altri proventi patrimoniali"	"3.01.03.01.001"	"Diritti reali di godimento"	-	-
20	"Recuperi e rimborsi diversi"	"3.05.02.03.006"	"Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute"	-	200.000,00
21	"Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione"	"3.05.99.99.999"	"Altre entrate correnti n.a.c."	-	-
22	"Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione e pulizia"	"3.01.02.01.035"	"Proventi da autorizzazioni"	-	-
23	"Entrate varie ed eventuali"	"3.05.99.99.999"	"Altre entrate correnti n.a.c."	255.000,00	400.000,00
	<b>TITOLO I - ENTRATE CORRENTI</b>			<b>25.389.000,00</b>	<b>31.695.000,00</b>
	<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				
24	"Alienazioni di immobili"	"4.04.01.08.999"	"Alienazione di altri beni immobili n.a.c."	-	-

25	"Cessione di immobilizzazioni tecniche"	"4.04.01.99.999"	"Alienazioni di beni materiali n.a.c."	-	-
26	"Categoria - Realizzo di valori mobiliari"	"5.01.01.03.001"	"Alienazione di partecipazioni in imprese controllate"	-	-
27	"Prelevamenti da depositi bancari"	"3.05.99.99.999"	"Altre entrate correnti n.a.c."	-	-
28	"Ritiro di depositi a cauzione presso terzi"	"3.05.99.99.999"	"Altre entrate correnti n.a.c."	2.000,00	4.000,00
29	"Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine"	"5.03.07.01.001"	"Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato"	-	-
30	Rimborsi di indennità di quiescenza da gestione inps	"5.02.07.01.001"	"Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da"	200.000,00	400.000,00
31	"Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali"	"4.02.01.01.001"	"Contributi agli investimenti da Ministeri"	65.023.000,00	85.000.000,00
32	"Concorsi da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria"	"4.02.01.01.001"	"Contributi agli investimenti da Ministeri"	-	-
33	"Contributi della Regione"	"4.02.01.02.001"	"Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome"	-	40.000.000,00
34	"Contributi della Provincia"	"4.02.01.02.002"	"Contributi agli investimenti da Province"	-	-
35	"Contributo Enti - Camera di Commercio"	"4.02.01.02.007"	"Contributi agli investimenti da Camere di Commercio"	-	-
36	"Operazioni finanziarie a medio e lungo termine"	6.03.01.05.001	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	-	-
37	"Operazioni finanziarie a breve termine"	6.02.01.99.001	Finanziamenti a breve termine da altri soggetti	-	-
38	"Depositi di terzi a cauzione"	E.4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	1.500.000,00	1.500.000,00
39	"Categoria - Emissione di obbligazioni"	6.01.02.01.001	Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso"	-	-
<b>TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>				<b>66.725.000,00</b>	<b>126.904.000,00</b>
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>					
40	"Ritenute erariali"	"9.01.03.01.001"	"Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi"	3.200.000,00	3.400.000,00
41	"Ritenute previdenziali ed assistenziali"	"9.01.02.02.001"	"Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente"	1.050.000,00	1.060.000,00
42	"Ritenute diverse"	"9.01.01.01.001"	"Ritenuta del 4% sui contributi pubblici"	20.000,00	24.000,00
43	"I.V.A."	"9.01.99.99.999"	"Altre entrate per partite di giro diverse"	15.000.000,00	15.000.000,00
44	"Recupero dal personale per anticipazioni concesse"	E.9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	50.000,00	50.000,00
45	"Trattene per conto terzi"	"9.01.03.99.999"	"Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo"	200.000,00	200.000,00
46	"Rimborso per somme pagate per conto terzi"	"9.02.01.01.001"	"Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi"	400.000,00	600.000,00
47	"Partite in sospeso"	"9.01.99.01.001"	"Entrate a seguito di spese non andate a buon fine"	80.000,00	82.000,00
48	"Restituzione fondo economato a fine esercizio"	"9.01.99.03.001"	"Rimborso di fondi economici e carte aziendali"	105.000,00	105.000,00
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				<b>20.105.000,00</b>	<b>20.521.000,00</b>

cap	Voce	C. PDI	Desc. PDI	competenza	cassa
	<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>				
1	"Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale"	"1.03.02.01.001"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità"	285.000,00	355.000,00
2	"Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale"	"1.03.02.01.001"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità"	3.530,00	13.500,00
3	"Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo"	"1.03.02.01.002"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi"	72.200,00	97.000,00
4	"Emolumenti al Segretario Generale"	"1.01.01.01.002"	"Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato"	220.500,00	220.500,00
5	"Emolumenti fissi al personale dipendente"	"1.01.01.01.002"	"Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato"	6.122.893,00	6.322.893,00
6	"Emolumenti variabili al personale dipendente"	"1.01.01.01.007"	"Straordinario per il personale a tempo determinato"	82.716,00	92.700,00
7	"Oneri della contrattazione decentrata o aziendale"	"1.01.01.01.008"	"Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per il personale"	2.542.849,00	2.592.000,00
8	"Oneri derivanti da rinnovi contrattuali"	"1.01.01.01.006"	"Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato"	-	-
9	"Indennità e rimborsi spese per missioni"	"1.03.02.02.002"	"Indennità di missione e di trasferta"	51.400,00	55.400,00
10	"Altri oneri per il personale"	"1.01.01.02.999"	"Altre spese per il personale n.a.c."	248.260,00	318.000,00
11	"Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione"	"1.03.02.04.999"	"Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento"	20.000,00	30.000,00
12	"Oneri previdenziali, assistenziali ed Irap a carico dell'Autorità Portuale"	"1.01.02.02.999"	"Altri contributi figurativi erogati direttamente al proprio personale"	2.335.253,00	2.350.000,00
13	"Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri"	"1.03.01.02.002"	"Carburanti, combustibili e lubrificanti"	4.662,00	8.000,00
14	"Spese per pulizia-spese di riscaldamento dei locali a disposizione dell'Ente"	"1.03.02.05.006"	"Gas"	425.500,00	585.000,00
14b	"Interventi di manutenzione ordinaria agli immobili utilizzati dall'Ente"	"1.03.02.09.008"	"Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili"	10.000,00	10.000,00
15	"Locazioni passive"	"1.03.02.07.006"	"Licenze d'uso per software"	242.180,00	300.000,00
16	"Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali"	"1.03.02.10.001"	"Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza"	-	2.246,00
17	"Utenze varie"	"1.03.02.05.002"	"Telefonia mobile"	675.000,00	925.000,00
18	"Materiale di economato e facile consumo"	"1.03.01.02.999"	"Altri beni e materiali di consumo n.a.c."	49.200,00	59.200,00
19	"Abbonamento periodici e riviste"	"1.03.01.01.001"	"Giornali e riviste"	20.000,00	30.000,00
20	"Spese postali"	"1.03.02.16.002"	"Spese postali"	4.000,00	5.000,00
21	"Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici"	"1.03.02.19.001"	"Gestione e manutenzione applicazioni"	374.140,00	540.000,00
22	"Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici"	"1.03.02.13.003"	"Trasporti, traslochi e facchinaggio"	5.000,00	6.000,00
23	"Spese per effetti di corredo per il personale dipendente"	"1.03.01.02.004"	"Vestuario"	-	-
24	"Premi di assicurazione"	"1.10.04.01.003"	"Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi"	400.000,00	450.000,00
25	"Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici"	"1.03.02.16.001"	"Pubblicazione bandi di gara"	40.000,00	50.000,00

26	"Spese di rappresentanza"	"1.03.01.02.009"	"Beni per attività di rappresentanza"	2.647,00	2.647,00
27	"Spese legali, giudiziarie e varie"	"1.03.02.11.006"	"Patrocinio legale"	330.000,00	800.000,00
28	"Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per uti"	"1.03.02.18.014"	"Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria"	2.927.000,00	3.900.000,00
29	"Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti diver"	"1.03.02.09.011"	"Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali"	238.000,00	500.000,00
30	"Spese promozionali e di propaganda"	"1.03.02.02.006"	"Partecipazione a manifestazioni e convegni"	116.100,00	316.000,00
31	"Oneri di gestione della Security"	"1.03.02.19.006"	"Servizi di sicurezza"	2.746.500,00	3.746.000,00
32	"Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale"	"1.04.03.99.999"	"Trasferimenti correnti a altre imprese"	104.550,00	500.000,00
33	progetti comunitari	"1.10.99.99.999"	"Altre spese correnti n.a.c."	-	-
34	"Interessi passivi, spese e commissioni bancarie"	"1.03.02.17.002"	"Oneri per servizio di tesoreria"	15.000,00	25.000,00
35	"Imposte, tasse e tributi vari"	"1.02.01.99.999"	"Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c."	845.392,00	915.392,00
35b	"Versamento allo Stato di economie per "taglia spese""	"1.04.01.01.020"	"Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di r	876.115,00	876.115,00
36	"Restituzioni e rimborsi diversi"	"1.09.99.05.001"	"Rimborsi di parte corrente a imprese di somme non dovute o incas	270.000,00	275.000,00
37	"Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori"	"1.10.05.02.001"	"Spese per risarcimento danni"	1.000.000,00	2.600.000,00
38	"Fondo di riserva"	"1.10.01.01.001"	"Fondi di riserva"	300.000,00	300.000,00
39	"Oneri vari straordinari"	"1.10.99.99.999"	"Altre spese correnti n.a.c."	10.000,00	10.000,00
40	"Spese per realizzo delle entrate"	"1.10.99.99.999"	"Altre spese correnti n.a.c."	-	-
41	"Oneri comuni"	1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	82.800,00	142.800,00
42	"Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità Portuale"	"1.01.02.02.004"	"Oneri per il personale in quiescenza pensioni, pensioni integrative	-	-
43	"Accantonamenti a fondi rischi ed oneri"	"1.10.01.99.999"	"Altri fondi n.a.c."	350.000,00	500.000,00
			<b>TITOLO I - USCITE CORRENTI</b>	<b>24.448.387,00</b>	<b>30.826.393,00</b>
	<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>				
44	"Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobili	"2.02.01.09.011"	"infrastrutture portuali e aeroportuali"	65.023.000,00	200.000.000,00
44b	"Interventi di manutenzione straordinaria agli immobili utilizzati dall"	"2.02.03.06.001"	"Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi"	200.000,00	200.000,00
45	"Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comu	"2.02.01.04.002"	"Impianti"	-	-
46	"Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comu	"2.02.03.06.001"	"Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi"	8.500.000,00	25.000.000,00
47	"Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, inve	"2.02.03.06.001"	"Prestazioni professionali per la realizzazione di investimenti"	-	-
48	"Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili"	"2.02.01.05.999"	"Attrezzature n.a.c."	378.200,00	370.000,00
49	"Acquisto di autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi	"2.02.01.01.001"	"Mezzi di trasporto stradali"	-	-

50	"Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili"	"2.02.01.03.001"	"Mobili e arredi per ufficio"	40.000,00	40.000,00	40.000,00
51	"Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)"	"2.02.03.02.002"	"Acquisizione software e manutenzione evolutiva"	-	-	150.000,00
52	"Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali"	3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	-	-	-
53	"Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine"	"3.03.07.01.001"	"Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato"	-	-	-
54	"Depositi a cauzione presso terzi"	2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	-	-	-
55	"Indennità di anzianità"	"1.01.02.02.003"	"Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro"	720.000,00	720.000,00	820.000,00
56	"Rimborso di finanziamenti a breve termine"	4.02.01.05.001	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	-	-	-
57	"Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine"	4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	-	-	-
58	"Rimborsi di anticipazioni passive"	5.01.01.01.001	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-
59	"Rimborsi di obbligazioni"	4.01.02.01.001	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso	-	-	-
60	"Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni"	4.02.02.01.999	Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso ricevute da altri soggetti	-	-	-
61	"Restituzione depositi di terzi a cauzione"	4.02.02.02.999	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da altri soggetti	2.000.000,00	2.000.000,00	2.015.000,00
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>				<b>76.861.200,00</b>	<b>76.861.200,00</b>	<b>228.595.000,00</b>
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>						
62	"Ritenute erariali"	"7.01.02.01.001"	"Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscossi"	3.200.000,00	3.200.000,00	3.400.000,00
63	"Ritenute previdenziali ed assistenziali"	"7.01.02.02.001"	"Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente"	1.050.000,00	1.050.000,00	1.060.000,00
64	Ritenute diverse	7.01.03.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo	20.000,00	20.000,00	24.000,00
65	"I.V.A."	"7.01.99.99.999"	"Altre uscite per partite di giro n.a.c."	15.000.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
66	"Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale"	7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	50.000,00	50.000,00	50.000,00
67	"Versamento trattenute a favore di terzi"	"7.01.02.99.999"	"Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi"	200.000,00	200.000,00	200.000,00
68	"Somme pagate per conto terzi"	"7.02.01.01.001"	"Acquisto di beni per conto di terzi"	400.000,00	400.000,00	400.000,00
69	"Partite in sospeso"	"7.02.04.01.001"	"Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi"	80.000,00	80.000,00	80.000,00
70	"Anticipazioni fondo economato"	"7.01.99.03.001"	"Costituzione fondi economici e carte aziendali"	105.000,00	105.000,00	105.000,00
<b>TITOLO III - PARTITE DI GIRO</b>				<b>20.105.000,00</b>	<b>20.105.000,00</b>	<b>20.319.000,00</b>

= codice pdi 1.03 oggetto di limitazione di spesa



**Autorità di Sistema Portuale  
del Mare Tirreno Centrale**

*Porto di Napoli  
Porto di Salerno  
Porto di Castellammare di Stabia*

## **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2021**

### **SEZIONE 11: riclassificazione spese per missioni istituzionali**







# **AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE**

## **relazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2021**

**ottobre 2020**



## **Indice della relazione.**

PARTE PRIMA – RELAZIONE PROGRAMMATICA.....	3
PARTE SECONDA – RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021.....	8
1) Premessa.....	8
1.1) Principi di redazione.....	9
1.2) Effetti dei principi di redazione sulle previsioni.....	14
1.3) Quadro economico di riferimento.....	16
1.4) Andamento dell'esercizio 2020.....	22
2) Presentazione dei risultati attesi.....	23
3) Entrate.....	25
3.1) Entrate correnti.....	25
3.2) Entrate in conto capitale.....	29
3.3) Entrate per partite di giro.....	31
4) Spese.....	31
4.1) Uscite correnti.....	31
4.1.1) Spese di funzionamento.....	32
4.1.2) Spese per interventi diversi.....	36
4.1.3) Spese per oneri comuni.....	39
4.1.4) Trattamenti di quiescenza.....	39
4.2) Uscite in conto capitale.....	39
4.2.1) Spese per investimenti.....	39
4.2.2) Spese per oneri comuni.....	41
4.3) Uscite per partite di giro.....	41
5) Poste non finanziarie del conto economico.....	41
6) Previsione di cassa.....	42
7) Bilancio di previsione triennale.....	43
8) Indicatori.....	44
9) Verifica limiti di spesa.....	46
9.1) Limite di spesa per acquisto beni e servizi.....	46
9.2) Spese per informatica.....	48
10) Ulteriori informazioni.....	48



## PARTE PRIMA – RELAZIONE PROGRAMMATICA.

A partire dal mese di marzo, l'anno 2020 è stato caratterizzato dalla diffusione della pandemia da Covid-19. L'Italia è stata, in ordine di tempo, il secondo Paese al mondo, dopo la Cina, investito dalla crisi sanitaria, con una elevata rapidità di contagio su larga scala, soprattutto nelle regioni settentrionali.

Nell'arco di breve tempo, tra la fine di febbraio e l'inizio di marzo, si è passati dalla consapevolezza sulla gravità dell'emergenza alla dichiarazione di lock down, che ha riguardato, per quasi tre mesi, l'intero territorio nazionale.

Hanno continuato ad operare, in quel periodo, solo le attività indispensabili per il mantenimento della ordinata convivenza sociale. Tra queste, hanno garantito la persistenza di funzionamento i servizi di trasporto e di logistica, come le attività portuali.

A partire dal 3 giugno 2020 sono state progressivamente rimosse le misure di contenimento sociale e di drastica riduzione della mobilità, pur se sono rimaste in vigore tutte le disposizioni di carattere prudenziale necessarie per assicurare di tenere per quanto possibile sotto controllo la pandemia.

Le ripercussioni del blocco pandemico sull'economia internazionale si sono rivelate estremamente intense, non solo per la immediata caduta della produzione industriale, ma anche per un trascinarsi che si sta protrahendo nell'arco dell'intero anno, con un effetto, sia pur limitato, di rimbalzo positivo che si dovrebbe determinare nel corso del 2021.

Nelle attività marittime, a risentire immediatamente, ed in modo più intenso, del freno determinato dal lock down, sono stati i traffici passeggeri, innanzitutto per effetto delle misure di forte contenimento della mobilità. Si poteva viaggiare – sino al 3 giugno - solo all'interno della propria regione, per motivi di stretta necessità. Successivamente sono stati consentiti i viaggi interregionali e poi sono stati ripristinati i flussi con i Paesi comunitari.



Nei principali porti della Campania (Napoli, Salerno e Castellammare) gli effetti della pandemia sui traffici marittimi sono stati particolarmente visibili in tutti i segmenti del traffico passeggeri, mentre nell'area del traffico commerciale gli impatti non sono stati egualmente intensi. Cominciamo l'analisi da quello che è accaduto nei diversi segmenti di mercato del trasporto marittimo di passeggeri.

Le crociere, che già nell'area asiatica e caraibica avevano registrato casi di diffusione della pandemia a bordo, si sono bloccate completamente nel Mediterraneo ed in Italia, sino a tutto il mese di luglio 2020. A partire da metà agosto, con protocolli molto severi, MSC Crociere ha riavviato un servizio che tocca anche il porto di Napoli, ed una analoga iniziativa è stata avviata da Costa Crociere nel corso del mese di settembre.

Il 2021 sarà con ogni probabilità un anno di transizione, che non consentirà il ritorno lungo il sentiero della crescita fatta segnare dal traffico crocieristico nel triennio 2017-2019. Per tornare sui livelli raggiunti nel 2019, vale a dire 1,5 milioni di crocieristi nei porti della Campania, sarà determinante una ripresa dei flussi turistici internazionali, che costituiscono parte sostanziale della domanda per il mercato crocieristico nel Mediterraneo occidentale.

Nel traffico passeggeri di corto raggio, vale a dire i collegamenti da e per le Isole del Golfo, il drastico rallentamento dei volumi è strettamente correlato con l'emergenza e con la stretta decisa sulla mobilità dei cittadini per generare il distanziamento sociale.

Possiamo sostanzialmente distinguere per questo segmento di traffico due differenti fasi:

- il pieno lock down, nel quale hanno viaggiato solo i soggetti autorizzati per pendolarismo obbligato;
- la successiva ripresa nei mesi estivi, in particolare a partire da luglio in poi, determinata essenzialmente dai turisti locali e nazionali, mentre la componente del turismo internazionale è stata quasi del tutto assente, per la quasi totale mancanza di collegamenti aerei internazionali.



La conseguenza, nella seconda fase, si è tradotta in una concentrazione dei flussi di traffico durante il fine settimana: anche nel pieno della stagione estiva il numero dei passeggeri durante i giorni feriali è risultato sensibilmente più basso nel confronto con le dinamiche degli anni precedenti.

La contrazione di passeggeri, nel confronto tra aprile 2020 ed il corrispondente mese dell'anno precedente, è stata pari al 96,4%: praticamente il traffico si è azzerato. Successivamente è cominciata una ripresa molto lenta e graduale, che ha condotto a registrare, nei primi 7 mesi del 2020 rispetto all'omologo periodo dell'anno precedente, un calo del traffico passeggeri pari al 60,6%, mentre durante il mese di agosto si è arrivati ad un numero di passeggeri sostanzialmente pari alla metà rispetto all'anno precedente. Con ogni probabilità si potrà tornare ai numeri precedenti del 2019 quando sarà disponibile il vaccino.

Anche in questo caso non possiamo attenderci che il 2021 consenta di riallineare immediatamente i numeri di passeggeri rispetto al trend precedente. Ci si deve piuttosto attendere un percorso di rientro graduale, la cui inclinazione dipenderà dalla ripresa anche dei flussi internazionali di traffico, che, nel caso della Campania, sono molto rilevanti anche per quanto riguarda i collegamenti con le Isole del Golfo.

Più articolato è il ragionamento sul traffico commerciale. Nei primi sette mesi dell'anno, sino a luglio 2020, il calo del traffico commerciale espresso in tonnellate è stato pari al 9,7% rispetto al corrispondente periodo dell'anno precedente. Si è recuperata in modo significativo, tra maggio e luglio, una percentuale di contrazione nei traffici commerciali che aveva toccato il suo punto massimo nel mese di aprile, interamente caratterizzato dal lock down.

A marzo, primo mese in cui ha cominciato a determinarsi l'effetto del lock down, si è registrata una riduzione del 14,7% in termini di tonnellate trasportate. Ad aprile, mese completamente in lock down, la riduzione del traffico commerciale nei porti di Napoli e Salerno è stata pari al 28,2% rispetto al corrispondente mese dell'anno precedente, con una punta del -54,1% nel segmento di traffico delle rinfuse liquide.



Ma l'andamento non è stato certamente omogeneo tra i diversi segmenti di attività commerciale marittima. Nel settore del traffico container, si è registrata paradossalmente una crescita nel mese di marzo, una stabilità nel mese di aprile, ed un inizio di rallentamento tra maggio e giugno. Questo andamento è determinato dalla tipologia delle attività industriali prevalentemente insediate nella regione >Campania, che vedono una rilevante presenza del settore agro-alimentare orientato anche verso le esportazioni.

Di converso, il traffico delle "autostrade del mare", che consentono ai semirimorchi di utilizzare l'intermodalità marittima per evitare il "tutto strada", hanno segnato un calo particolarmente accentuato ad aprile, per poi riguadagnare i livelli dell'anno precedente nel mese di giugno.

Quello che accadrà nel settore del trasporto merci dipenderà molto da ciò che si determinerà nella riorganizzazione del settore industriale, non solo nei singoli Paesi ma anche su scala internazionale.

Molto dipenderà dal confronto tra USA e Cina sulle barriere tariffarie e non tariffarie. Nel corso degli ultimi anni, prima della pandemia, sono tornate ad affermarsi tendenze protezionistiche destinate ad avere ripercussioni sulla struttura del traffico commerciale internazionale.

In ogni caso il riallineamento dei traffici nel settore delle merci dipenderà dalla dinamica della produzione industriale e dall'andamento delle attività di import-export nella regione Campania e nella catchment area che si estende dal basso Lazio all'alta Calabria, per giungere sino all'alta Puglia.

Quali sono quindi le conseguenze che devono orientare l'azione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale, considerata la contrazione fortissima dei traffici passeggeri e la riduzione del traffico commerciale? L'anno 2021 sarà con ogni probabilità un periodo di transizione, che non registrerà un immediato riallineamento ai volumi antecedenti alla crisi pandemica. Sarà un risultato positivo lavorare affinché il riallineamento si possa determinare nel corso del 2022.



Serviranno innanzitutto di conseguenza politiche di contenimento dei costi di funzionamento, per far fronte alla riduzione degli incassi derivanti dalle tasse portuali conseguenza di una contrazione dei traffici che si protrarranno anche nel 2021, pur se probabilmente con un segno meno negativo rispetto a quello che segnerà l'anno in corso.

Saranno necessarie poi iniziative di marketing a sostegno della ripresa dei traffici, la cui efficacia sarà strettamente connessa con l'azione di potenziamento infrastrutturale completando i cantieri in corso che sono decisivi per l'aumento della capacità di ricezione delle navi di dimensione medio-grande, in linea con gli standard che ormai si sono consolidati sul mercato marittimo.



## PARTE SECONDA – RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2021.

### 1) Premessa.

L'articolo 6 della legge 28 gennaio 1994, n. 84 come sostituito dall'art. 7 comma 1 del D. Lgs. 4 agosto 2016 n. 169, disciplina la gestione patrimoniale e finanziaria dell'Autorità di Sistema Portuale attraverso un Regolamento redatto secondo uno schema condiviso con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e il Ministero dell'Economia.

Nelle more della redazione del nuovo regolamento è applicabile il regolamento della ex Autorità Portuale di Napoli che è stato approvato dal Comitato Portuale del 17/10/2007.

Il regolamento detta norme sulle procedure amministrative e finanziarie, nonché sulla gestione dei bilanci e del patrimonio e tiene conto dei principi di cui alla legge 7 agosto 1990, n.241, e della legge 3 aprile 1997, n. 94, che hanno riformulato la disciplina del bilancio dello Stato.

Il presente bilancio viene redatto in conformità agli schemi introdotti con il citato regolamento di contabilità e propone un confronto con i dati relativi al preventivo 2020 assestato: questi dati, laddove necessario, sono stati opportunamente riclassificati per consentirne la comparabilità con il dato corrente. Si deve precisare che il bilancio di previsione è ormai unico per le due ex unità locali Napoli e Salerno; di conseguenza, anche ad esito del cambiamento del sistema informativo aziendale, già nello scorso esercizio è stata modificata la struttura del piano dei conti. Lo stesso sarà poi modificato nuovamente per prevedere la nuova struttura dei pagamenti informatici Siope+ che è entrato in vigore il 1/1/19.



### 1.1) Principi di redazione.

Come è noto, il bilancio di previsione ha una primaria funzione di autorizzazione connessa con quella economico-finanziaria, che consiste nell'analisi della destinazione delle risorse a preventivo e nella verifica del loro corretto impiego. Ne consegue un ruolo di indirizzo e di guida dell'azione esecutiva, di coordinamento dell'attività stessa e della sua rendicontazione. Il bilancio preparato a tali scopi deve, inoltre, assolvere ad una più generale funzione informativa. L'obiettivo minimo è la realizzazione dell'equilibrio economico che rappresenta la garanzia della capacità di perseguire le finalità istituzionali dell'ente: la tendenza al pareggio economico deve essere ritenuta un obiettivo di gestione per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'ente da sottoporre a costante controllo.

Le finalità ora esposte sono garantite dall'adozione di corretti principi di redazione che hanno valenza generale e riguardano, quindi, tutto il sistema di bilancio e non solo il bilancio di previsione. I principi applicati sono, dunque, i seguenti:

**Unità:** *l'Autorità è una entità giuridica unitaria. Unitario, pertanto, deve essere il suo bilancio di previsione ed il rendiconto.*

**Annualità:** *i documenti del sistema di bilancio, sia di previsione che di rendiconto, devono essere predisposti a cadenza annuale e si riferiscono ad un periodo di gestione, che coincide con l'anno solare.*

**Universalità:** *il principio dell'universalità rafforza quello di unità. È necessario ricomprendere nel sistema di bilancio tutte le operazioni ed i relativi valori finanziari, economici e patrimoniali, riconducibili all'Autorità, al fine di presentare una rappresentazione veritiera e corretta dell'andamento dell'ente.*

**Integrità:** *questo principio rappresenta un rafforzamento in chiave formale di quanto dettato dal principio dell'universalità. Si richiede che nel bilancio di previsione e nel rendiconto non vi siano compensazioni di partite. È quindi vietato iscrivere le entrate al netto delle spese sostenute per la riscossione e, parimenti, di registrare le spese ridotte delle correlate entrate.*

**Veridicità ed attendibilità:** *ricorrendo ai termini «veridicità» ed «attendibilità» si fa esplicito riferimento al principio internazionale del true and fair view, ripreso nella tradizione normativa e contabile italiana con la richiesta di «rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria della società e il risultato economico dell'esercizio». Le informazioni, per essere utili, devono essere attendibili. Un'informazione ha la qualità dell'attendibilità quando è scevra da errori rilevanti e pregiudizi e può quindi essere considerata dagli utilizzatori come fedele rappresentazione di ciò che essa tende, o dovrebbe tendere, a rappresentare.*



**Pareggio finanziario:** Il bilancio di previsione deve essere deliberato in pareggio finanziario complessivo, considerando quindi tutte le entrate e tutte le spese. Si parla, con riferimento a ciò, del divieto di presentare in disavanzo la «situazione corrente».

**Pubblicità:** il sistema di bilancio assolve una funzione informativa nei confronti degli utilizzatori dei documenti contabili. È compito dell'ente rendere effettiva tale funzione assicurando ai terzi la conoscenza dei contenuti significativi e caratteristici del bilancio annuale e dei suoi allegati.

Dai principi contabili generali scaturiscono i postulati del bilancio che costituiscono i fondamenti e le regole di carattere generale cui devono informarsi i principi contabili applicati alle singole poste di sistema di bilancio. Tra i più importanti ricordiamo:

**Principio della significatività e rilevanza.** Per essere utile, un'informazione deve essere significativa per le esigenze informative connesse al processo decisionale degli utilizzatori. Il procedimento di formazione del sistema di bilancio implica delle stime o previsioni. Pertanto, la correttezza dei dati di bilancio non si riferisce soltanto all'esattezza aritmetica, bensì alla congruità economica e finanziaria, alla ragionevolezza, cioè al risultato attendibile che viene ottenuto dall'applicazione dei procedimenti di valutazione adottati nella stesura del bilancio di previsione e del rendiconto. Errori, semplificazioni e arrotondamenti sono tecnicamente inevitabili e trovano il loro limite nel concetto di rilevanza; essi cioè non devono essere di portata tale da avere un effetto rilevante sui dati del sistema di bilancio e sul loro significato per i destinatari.

**Principio della prudenza.** Il principio della prudenza deve trovare applicazione in tutto il sistema di bilancio. Nel bilancio di previsione devono essere iscritte solo le entrate che si prevede siano accertabili nel periodo amministrativo considerato, mentre devono rientrare nelle spese tutti gli oneri che si prevede di dover impegnare.

**Principio della competenza finanziaria.** La competenza finanziaria è il criterio con il quale le entrate e le spese si riconducono al periodo amministrativo in cui sorge il diritto a riscuotere (accertamento) e l'obbligo a pagare (impegno). L'accertamento costituisce la prima fase di gestione dell'entrata, mediante la quale viene verificata la ragione del credito e la sussistenza di un idoneo titolo giuridico, individuato il debitore, quantificata la somma da incassare e fissata la relativa scadenza. L'impegno costituisce la fase della spesa con la quale viene costituito il vincolo sugli stanziamenti di bilancio, nell'ambito della disponibilità esistente, in relazione ad una obbligazione giuridica e sia determinata la somma da pagare.

**Principio della competenza economica.** Il principio della competenza economica è un postulato proprio della contabilità economico-patrimoniale ed è pertanto riferibile ai soli prospetti di natura economica e patrimoniale. Per il principio della competenza economica l'effetto delle operazioni e degli altri eventi deve essere rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti finanziari. I costi ed oneri devono essere correlati con i proventi ed i ricavi dell'esercizio o con lo svolgimento delle attività istituzionali.



Come più sopra accennato, il bilancio di previsione 2021 viene redatto per il sistema integrato di Napoli e Salerno. Il processo logico per addivenire all'insieme dei valori che compongono la previsione trae origine dalle previsioni formulate dalle due unità locali per poi essere integrate. In particolare:

- le **entrate correnti** sono determinate come sommatoria delle entrate attese fra Napoli, Salerno e Castellammare: gli introiti per tasse imbarco e sbarco e ancoraggio sono state prudentemente stimati in base allo storico registrato nei singoli porti. I canoni demaniali sono determinati sulla base dello sviluppo dei contratti di concessione rilasciati per ciascun porto.
- le **entrate in conto capitale** per contributi sono relative a
  - delibera cipe 47/19 fincantieri
  - delibera cipe 98/17 fondo coesione
  - legge 166/02 reiscrizione fondi dm 21/12/15
  - legge 166/02 dm 57/19
  - legge 296/06 comma 983
- le **uscite correnti** sono determinate in funzione dei fabbisogni del sistema complessivo Napoli Salerno e Castellammare e tenendo conto della pianta organica di nuova formulazione e delle ipotesi di assunzioni e avanzamenti di carriera interni.
- le **uscite in conto capitale** sono determinate come sommatoria delle spese attese fra Napoli, Salerno e Castellammare: le spese per investimenti costituiscono la somma dei costi previsti per gli investimenti in ciascun sedime che danno vita al programma annuale delle opere.

Il bilancio di previsione 2021 viene redatto anche nel rispetto delle prescrizioni normative, ad oggi in vigore, che impongono nuove pressanti limitazioni alla spesa pubblica riformulate dalla **legge finanziaria 2020 legge 27 dicembre 2019, n. 160**. In particolare, i vari e complessi principi di riferimento che impongono limitazioni alle spese sono, sinteticamente, i seguenti:



## **Eliminazione limiti di spesa su singoli capitoli.**

*Art. 1 comma 590. Ai fini di una maggiore flessibilità gestionale, di una più efficace realizzazione dei rispettivi obiettivi istituzionali e di un miglioramento dei saldi di finanza pubblica, a decorrere dall'anno 2020, agli enti e agli organismi, anche costituiti in forma societaria, di cui all'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n. 196, ivi comprese le autorità indipendenti, con esclusione degli enti del Servizio sanitario nazionale, cessano di applicarsi le norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa di cui all'allegato A<sup>1</sup> annesso alla presente legge. Resta ferma l'applicazione delle norme che recano vincoli in materia di spese di personale.*

## **Nuovi limiti di spesa sul totale delle spese acquisto beni e servizi.**

*Comma 591. A decorrere dall'anno 2020, i soggetti di cui al comma 590 non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati...*

*Comma 592. Ai fini dei commi da 590 a 600, le voci di spesa per l'acquisto di beni e servizi sono individuate con riferimento:*

<sup>1</sup> Articolo 18, comma 6, della legge 29 dicembre 1993, n. 580; CAMERE DI COMMERCIO

Articolo 1, comma 126, della legge 28 dicembre 1996, n. 662; RIDUZIONE 5 E 10% compensi

Articolo 1, commi 9 (consulenze), 10 (rappresentanza e pubblicità), 48 (versamenti al bilancio dello stato) e 58 (riduzione compensi), della legge 23 dicembre 2005, n. 266;

Articolo 2, commi da 618 a 623 (manutenzione immobili), della legge 24 dicembre 2007, n. 244;

Articolo 27 del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 agosto 2008, n. 133 (tagliacarta);

Articolo 61, commi 1, 2, 3, 5, 6 e 7, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 13 agosto 2008, n. 133;

Articolo 6, commi 3 (riduzione gettoni organi), 6 (società pubbliche), 7 (consulenze), 8 (rappresentanza e convegni), 9 (sponsorizzazioni), 11 (sponsorizz. Società pubbliche), 12 (missioni), 13 (formazione) e 21 (versamento al bilancio dello stato), e articolo 8, comma 1 (manutenzioni immobili), del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 luglio 2010, n. 122;

Articolo 4, comma 66, della legge 12 novembre 2011, n. 183 (spese inps inpdap);

Articolo 21, comma 8, del decreto-legge 6 dicembre 2011, n. 201, convertito, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214 (risparmi inps)

Articolo 4 della legge 15 dicembre 2011, n. 217 (missioni);

Articolo 4, comma 77, della legge 28 giugno 2012, n. 92 (spese inps inpdap);

Articolo 5, comma 14 (riduzione 5% compensi ap), e articolo 8, commi 1, lettera c), 2, lettera b), e 3, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135 (razionalizzazione spese enti);

Articolo 1, comma 108, della legge 24 dicembre 2012, n. 228 (razionalizzazione spese enti);

Articolo 1, commi 321 (versamenti garante concorrenza) e 417 (versamento enti locali), della legge 27 dicembre 2013, n. 147

Articolo 50, commi 3 (riduzioni trasferimenti da stato) e 4 (variazioni compensative fra capitoli vincolati), del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89;

Articoli 19, comma 3, lettera c) (riduzione spese funzionamento dell'anac), e 22, commi 6 e 9, lettere d) e f) (riduzione spese altre autorità indipendenti), del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114;

Articolo 1, commi 305, 307 e 308, della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (versamenti bilancio stato da inps e inail);

Articolo 6, commi 2 e 3, del decreto-legge 21 maggio 2015, n. 65, convertito, con modificazioni, dalla legge 17 luglio 2015, n. 109 (riduzione spese inps).

Articolo 1, comma 608, della legge 28 dicembre 2015, n. 208 (riduzione spese enti assistenza).



*a) per gli enti che adottano la contabilità finanziaria, alle corrispondenti voci, rilevate in conto competenza, del piano dei conti integrato previsto dal regolamento di cui al decreto del Presidente della Repubblica 4 ottobre 2013, n. 132;....*

*In pratica, si perde il riferimento ai limiti di spesa per **consumi intermedi** e si pone il vincolo di spesa sul **totale spese per servizi** così come individuati dal Pdi (piano dei conti integrato del bilancio dello stato) ovvero al codice 1.03 (spese per servizi).*

Questa è forse la novità più importante poiché, eliminati i vincoli di spesa su singoli capitoli si pone un vincolo generale sul totale delle spese per servizi (codice 1.03 pdi) che non può essere superiore alla media di quanto consuntivato allo stesso titolo negli esercizi 2016/17/18.

**Comma 593.** *Fermo restando il principio dell'equilibrio di bilancio, compatibilmente con le disponibilità di bilancio, 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.*

Un eventuale incremento delle entrate può, quindi, consentire l'ampliamento del limite di spesa.

#### **Aumento del versamento al bilancio dello stato dei risparmi di spesa.**

**Comma 594.** *Al fine di assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti e gli organismi di cui al comma 590, ivi comprese le autorità indipendenti, versano annualmente entro il 30 giugno di ciascun anno ad apposito capitolo dell'entrata del bilancio dello Stato un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 in applicazione delle norme di cui all'allegato A annesso alla presente legge, incrementato del 10 per cento. ...*



In pratica, al limite di spesa sul singolo capitolo e relativo versamento del risparmio di spesa si sostituisce il versamento unico pari al versamento complessivamente effettuato nel 2018 aumentato del 10%. Nel nostro caso:

<b>versamento 2018</b>	<b>796.468,00</b>
<b>aumento 10%</b>	<b>79.646,80</b>
<b>finanziaria 2020</b>	<b>876.114,80</b>

### 1.2) Effetti dei principi di redazione sulle previsioni.

Il bilancio di previsione per il 2021 viene, quindi, redatto tenuto conto dei limiti sinteticamente su esposti che hanno fissato e ribadito principi in tema di controllo della spesa pubblica.

Questa procedura da un lato vincola le disponibilità di spesa (pur avendo l'autorità, per legge, autonomia di bilancio) e, dall'altro, continua ad obbligare le Adsp al pagamento di un vero e proprio trasferimento inverso di importo, peraltro, rilevante che, nel nostro caso, ha raggiunto la cifra complessiva di euro 876 mila.

Come si avrà modo di osservare in seguito, il bilancio si fonda in maniera consistente su risorse proprie dell'Autorità di Sistema Portuale essendo oramai in corso di completamento le opere ricadenti nei finanziamenti statali.

Al proposito si ricorda che risulta applicato per la prima volta nel 2014 il nuovo art. 18 bis della legge 84/94; tale articolo istituisce un nuovo meccanismo di finanziamento delle Autorità Portuali attraverso un fondo inserito nello stato di previsione del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e alimentato dall'1% dell'iva dovuta sulle merci importate attraverso il porto.

***Alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, dopo l'articolo 18 e' inserito il seguente: «Art. 18-bis (Autonomia finanziaria delle autorità portuali e finanziamento della realizzazione di opere nei porti).***

***1. Al fine di agevolare la realizzazione delle opere previste nei rispettivi piani regolatori portuali e nei piani operativi triennali e per il potenziamento della rete infrastrutturale e dei servizi nei porti e nei collegamenti stradali e ferroviari nei porti, e' istituito, nello stato di previsione del Ministero***



*delle infrastrutture e dei trasporti, un fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti alimentato su base annua, in misura pari all'1 per cento dell'imposta sul valore aggiunto dovuta sull'importazione delle merci introdotte nel territorio nazionale per il tramite di ciascun porto, nel limite di 70 milioni di euro annui.*

- 2. Entro il 30 aprile di ciascun esercizio finanziario, il Ministero dell'economia e delle finanze quantifica l'ammontare dell'imposta sul valore aggiunto dovuta sull'importazione delle merci introdotte nel territorio nazionale per il tramite di ciascun porto, nonché la quota da iscrivere nel fondo.*
- 3. Le autorità portuali trasmettono al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti la documentazione relativa alla realizzazione delle infrastrutture portuali in attuazione del presente articolo.*
- 4. Il fondo di cui al comma 1 è ripartito con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano, attribuendo a ciascun porto l'ottanta per cento della quota dell'imposta sul valore aggiunto dovuta sull'importazione delle merci introdotte nel territorio nazionale per suo tramite e ripartendo il restante venti per cento tra i porti, con finalità perequative, tenendo altresì conto delle previsioni dei rispettivi piani operativi triennali e piani regolatori portuali.*
- 5...*
- 6. Sono abrogati i commi da 247 a 250 dell'articolo 1 della legge 24 dicembre 2007, n. 244.».*

Come si può intuire la portata della nuova normativa non è, per sua natura, facilmente prevedibile in termini di bilancio, attesa la mancanza di riferimenti concreti e la mancanza di strumenti per la quantificazione del gettito prodotto dall'iva nei porti di riferimento.

Infine, l'art. 1 comma 983 legge 296/06 prevede, inoltre, la ripartizione di un fondo perequativo tra le Autorità la cui entità è, anch'essa, non preventivabile al momento della predisposizione del presente bilancio.

Per il 2020 non si è registrata, al momento di redazione della presente relazione, alcuna erogazione a favore dell'Adsp a titolo di fondo adeguamento porti e di fondo manutenzioni straordinarie.

Da quanto finora argomentato, appare chiaro che il bilancio di previsione 2021, così come redatto, è suscettibile di variazioni che potranno essere richieste in funzione delle nuove disposizioni e dei chiarimenti necessari.



### 1.3) Quadro economico di riferimento.

Secondo la nota mensile sull'andamento dell'economia italiana di agosto 2020 diffusa dall'Istat, dopo il crollo di marzo e aprile l'economia mondiale ha iniziato a mostrare segnali di progressivo miglioramento. Il commercio internazionale di merci in volume, che nel secondo trimestre è diminuito del 12,5%, a giugno ha registrato un rimbalzo significativo e diffuso tra i paesi. La caduta del Pil italiano del secondo trimestre è associata a estesi segnali di ripresa emersi, da maggio, per la produzione industriale e da giugno per i nuovi ordinativi della manifattura e per le esportazioni che hanno riportato forti incrementi sia verso i mercati Ue sia verso quelli extra-Ue, interessando tutte le principali categorie di beni.

A luglio, stime preliminari sui flussi commerciali con i paesi extra-Ue indicano la prosecuzione della fase di risalita delle vendite all'estero mentre ad agosto il clima di fiducia delle imprese ha confermato i segnali positivi la cui diffusione coinvolge quasi tutti i settori anche se con intensità diverse.

A luglio, si sono registrati i primi segnali di recupero anche per l'occupazione accompagnati da una intensificazione della ripresa delle ore lavorate pro capite.

Ad agosto, si è ampliata la tendenza alla flessione dei livelli dei prezzi al consumo, ancora condizionati dalla caduta tendenziale delle quotazioni dei prodotti energetici.

L'attività economica mondiale ha segnato, nel secondo trimestre, una forte flessione dovuta principalmente al fermo amministrativo della produzione imposto nei vari paesi per contenere i contagi avvenuto con tempistiche e intensità differenti. Il commercio internazionale di merci in volume, che nel complesso del secondo trimestre è diminuito del 12,5% (-2,7% nei tre mesi precedenti), a giugno ha registrato un rimbalzo diffuso tra i paesi (+7,6% congiunturale, fonte: Central planning bureau). Da maggio, anche le prospettive per gli scambi mondiali sono migliorate. Nei mesi estivi l'economia cinese ha proseguito il percorso di recupero dei ritmi produttivi avviato a marzo. Dopo il forte rimbalzo del Pil nel secondo trimestre (+11,5% in termini congiunturali), gli indici PMI hanno continuato a crescere. In particolare, ad agosto, il PMI manifatturiero è salito a 53,1 collocandosi per la quarta volta consecutiva sopra la



soglia di espansione, pari a 50, mentre quello dei servizi è sceso marginalmente (54 da 54,1 di luglio). Il Pil statunitense ha segnato un crollo congiunturale (-9,1%), ma da maggio gli interventi di politica economica fortemente espansivi attuati dalla Federal Reserve e dal Governo hanno determinato i primi segnali di risalita dell'attività economica. A luglio, le vendite al dettaglio e di auto sono state più elevate di quelle di febbraio. La fiducia dei consumatori rilevata dal Conference Board ad agosto è, invece, ancora significativamente inferiore ai livelli di febbraio, verosimilmente ancora condizionata dall'evoluzione dell'emergenza sanitaria e dalla crescita della disoccupazione, salita a livelli record (10,2%). Nell'area dell'euro, il Pil nel secondo trimestre si è contratto del 12,1% rispetto al trimestre precedente. Nel dettaglio nazionale, in termini congiunturali il Pil tedesco è sceso del 9,7%, quello francese del 13,8% mentre in Spagna la caduta è stata del 18,5%. Il dato trimestrale per il complesso dell'area, tuttavia, sintetizza un andamento mensile eterogeneo dell'attività economica: alla caduta di aprile si è affiancato il recupero di maggio e giugno, quando la produzione industriale ha continuato a segnare successivi miglioramenti congiunturali (+9,1% a giugno). Le informazioni disponibili per gli ultimi mesi hanno mostrato una ripresa della fiducia, più decisa tra le imprese che tra i consumatori. A luglio, il tasso di disoccupazione nell'area è cresciuto al 7,9% (7,7% a giugno) a sintesi di un elevato grado di eterogeneità tra i paesi legato a una diversa reazione alla tempistica della crisi e a differenze nelle policy a sostegno dell'occupazione. Nello stesso mese, le vendite al dettaglio hanno segnato una contenuta riduzione congiunturale (-1,3%) che fa seguito all'ampia risalita dei due mesi precedenti (rispettivamente +20,6% e +5,3%): a livello tendenziale i valori risultano superiori a quelli dell'anno precedente (+0,4%). Nello stesso periodo, è proseguita la fase di indebolimento del dollaro nei confronti dell'euro, verosimilmente legata alla diminuzione dei tassi americani. In media, ad agosto, il cambio si è attestato a 1,18 dollari per euro (1,15 a luglio). Nello stesso periodo, pur rimanendo su livelli storicamente bassi, il prezzo del Brent ha continuato a rafforzarsi, nonostante l'assenza



di particolari vincoli di offerta: 44,6 dollari al barile, da 43,2 di luglio (ad aprile il valore era di 18,5 dollari).

Per quanto riguarda la congiuntura italiana nel secondo trimestre, il prodotto interno lordo (Pil) ha registrato un calo senza precedenti (-12,8% rispetto al primo trimestre) condizionato negativamente sia dalla domanda interna (-9,5 punti percentuali) sia da quella estera netta (-2,4 punti percentuali), a sintesi di una riduzione congiunturale delle esportazioni più marcata di quella delle importazioni (rispettivamente -26,4% e -20,5%).

La caduta della domanda interna è stata determinata dalla marcata riduzione dei consumi (-8,7% la variazione), condizionati dalla contrazione di acquisti di beni durevoli (-21,4%) e servizi (-15,8%), e degli investimenti (-14,9%). Tra aprile e giugno, il valore aggiunto è caduto in tutti i settori economici: -22% nelle costruzioni, -19,8% nell'industria in senso stretto e -11,0% nei servizi. Alla marcata contrazione di aprile è seguita una ripresa a maggio e giugno quando la produzione industriale, gli ordinativi della manifattura e le vendite al dettaglio hanno mostrato segnali decisamente positivi. A giugno, anche il commercio estero ha confermato i segnali di vivacità mostrati il mese precedente: le vendite all'estero sono aumentate del 14,4% su base congiunturale (+35,2% a maggio), riportando forti incrementi sia verso i mercati Ue (+13,3%) sia verso quelli extra-Ue (+15,6%) e interessando tutte le principali categorie di beni, in particolare quelli strumentali e intermedi (+23,6 e 10,2%). Anche le importazioni hanno mostrato un ulteriore miglioramento (+16,1% da +6,1% a maggio), a cui ha contribuito in particolare l'aumento degli acquisti provenienti dai paesi extra-Ue. Le informazioni disponibili per i mesi di luglio e agosto, seppure ancora parziali, suggeriscono il proseguimento della fase di ripresa.

I dati di contabilità nazionale confermano l'evoluzione asimmetrica dell'occupazione rispetto agli altri principali indicatori del mercato del lavoro. Nel secondo trimestre, gli occupati hanno registrato una moderata riduzione rispetto al trimestre precedente (-2,5%), più contenuta rispetto a quella dell'area euro (-2,8%). Nella fase di lockdown, l'intensità del fattore lavoro ha comunque registrato significative contrazioni. Il



numero di unità di lavoro ha subito un forte calo (-11,8%) così come le ore lavorate (-13,1%). Allo stesso tempo anche i redditi da lavoro dipendente hanno segnato una significativa riduzione (-10,4%) mentre quelli pro capite, per unità di lavoro, sono aumentati (+1,5%). A luglio, sembrano emergere segnali di recupero dell'occupazione: dopo quattro mesi di flessioni consecutive, l'occupazione è cresciuta di 85mila unità rispetto a giugno (+0,4%). Il numero di ore pro capite effettivamente lavorate è stato pari a 33,1 ore, un livello di sole 1,2 ore inferiore a quello registrato a luglio 2019. Per i dipendenti il gap rispetto all'anno precedente è ancora più ridotto (-0,8 ore). In analogia all'andamento dell'area euro, a luglio le vendite al dettaglio hanno registrato una pausa rispetto ai decisi aumenti segnati nei due mesi precedenti: le vendite in volume sono diminuite (-3,1%) condizionate negativamente da quelle in beni non alimentari (-4,8%). Nel complesso, tra gennaio e luglio, le vendite in volume si sono mantenute a un livello decisamente inferiore a quello dell'anno precedente (-9,7%).

In questo quadro, il bilancio di previsione 2021 viene sviluppato in maniera prudentiale: i traffici registrano, infatti, dati consuntivi e previsionali in flessione per ciò che riguarda i passeggeri e per ciò che concerne il comparto merci.

Nel primo semestre di quest'anno i porti campani di Napoli, Salerno e Castellammare di Stabia hanno movimentato complessivamente 14,7 milioni di tonnellate di merci, con una flessione del -10,7% sulla prima metà del 2019, di cui 7,8 milioni di tonnellate movimentate nel porto di Napoli (-13,5%) e 6,5 milioni di tonnellate nel porto di Salerno (-4,3%).

Nei primi sei mesi del 2020 Napoli ha movimentato quasi 5,0 milioni di tonnellate di merci varie (-15,5%), incluse 3,2 milioni di tonnellate di merci containerizzate (-4,2%) con una movimentazione di container pari a 323mila teu (-4,4%) e 1,8 milioni di tonnellate di carichi ro-ro (-30,0%). Le rinfuse liquide sono risultate pari a 2,3 milioni di tonnellate (-12,7%), di cui 1,7 milioni di tonnellate di prodotti petroliferi raffinati (-10,0%), 473mila tonnellate di prodotti petroliferi gassosi, liquefatti o compressi e gas



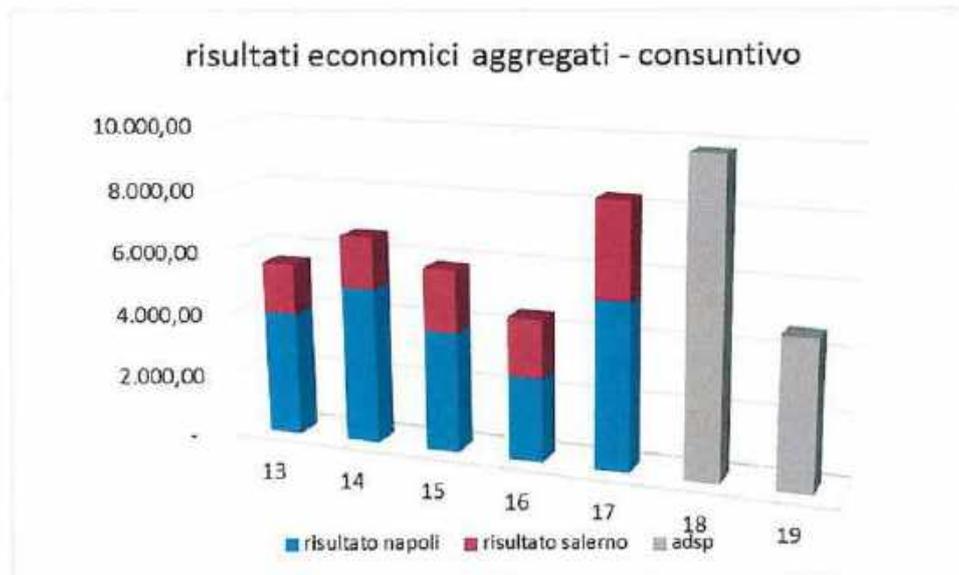
naturale (-18,4%) e 169mila tonnellate di altri carichi liquidi (-20,4%). Le rinfuse secche sono ammontate a 551mila tonnellate (+4,2%), di cui 170mila tonnellate di cereali (-17,65), 158mila tonnellate di prodotti metallurgici, minerali di ferro, minerali e metalli non ferrosi (+56,0%) e 216mila tonnellate di altre rinfuse solide (-2,5%).

Nella prima metà di quest'anno a Salerno sono state movimentate 6,4 milioni di tonnellate di merci varie (-3,9%), di cui 2,4 milioni di tonnellate di merci in container (-6,2%) con una movimentazione di contenitori pari a 194mila teu (-6,5%) e 4,0 milioni di tonnellate di rotabili (-2,5%). Le rinfuse solide sono state 73mila tonnellate (-27,0%).

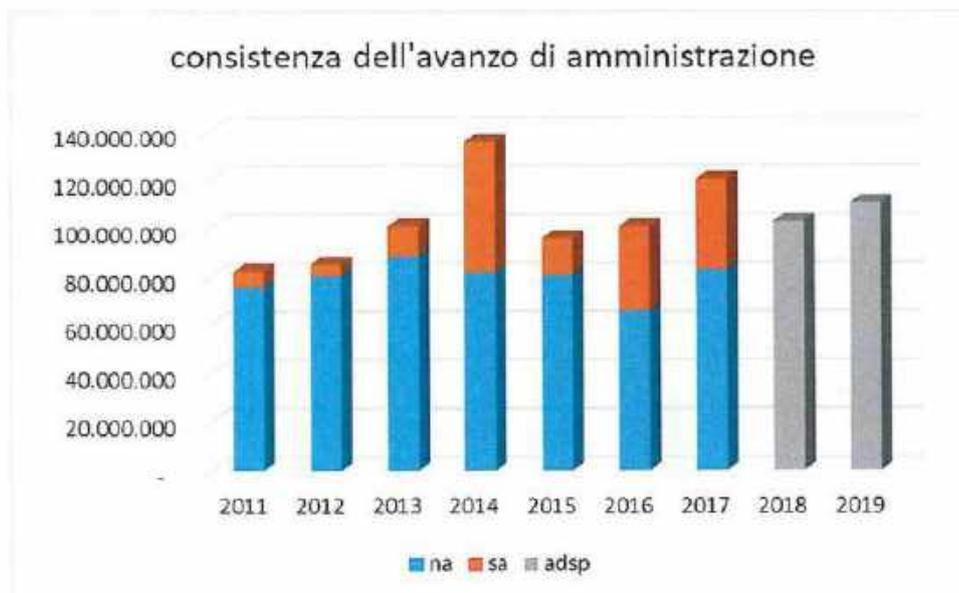
Nel solo secondo trimestre del 2020 il traffico delle merci nei porti di Napoli e Salerno è stato pari rispettivamente a 3,6 milioni di tonnellate e 3,2 milioni di tonnellate, con riduzioni rispettivamente del -24,3% e -7,0% sul periodo aprile-giugno dello scorso anno. Nel mese di luglio 2020 si è attenuato il trend di calo del traffico delle merci movimentato dai porti di Napoli e Salerno. Nel luglio 2020, infatti, il sistema portuale campano ha movimentato complessivamente 2,86 milioni di tonnellate di merci, con una diminuzione del -4,5% sul luglio dello scorso anno, di cui 1,58 milioni di tonnellate movimentate dal solo porto di Napoli (-9,6%) e 1,23 milioni di tonnellate dal porto di Salerno (+3,1%).

In conclusione, sebbene sia sempre piuttosto difficile fare ipotesi sull'andamento futuro dei mercati, le aspettative per il 2021 sono caratterizzate, da una prospettiva di totale incertezza a livello globale e a livello locale.

I risultati gestionali dei bilanci delle ex Autorità Portuali hanno, finora, marcato, comunque, un trend economico consuntivo di tutto rispetto come si può osservare dal grafico di sintesi che segue che mostra i risultati aggregati degli ultimi anni (dati in m/€):



Anche l'avanzo di amministrazione mostra un trend consuntivo notevole come si può osservare dal grafico di sintesi che segue che mostra i risultati aggregati degli ultimi anni (dati in m/€):



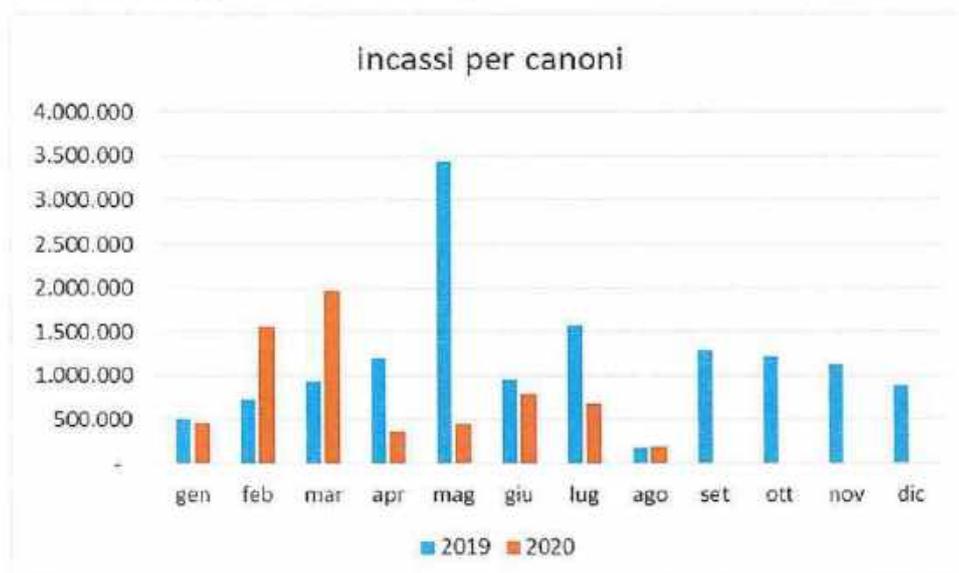
#### 1.4) Andamento dell'esercizio 2020.

L'andamento dell'esercizio 2020 merita un richiamo particolare poiché è quello che ha risentito in maniera diretta e immediata della crisi indotta dal fenomeno Covid. A metà settembre (data di redazione della presente nota) possiamo fornire le seguenti informazioni.

L'assestamento al preventivo 2020, tuttora in corso di approvazione, ha messo in evidenza aiuti ai concessionari sottoforma di riduzione dei canoni fino a un massimo di 3,5 milioni di euro; inoltre è previsto un esborso di circa 0,5 milioni di euro a favore delle compagnie portuali quale ristoro delle giornate non lavorate. Tutto ciò in accordo a quanto previsto dall'art. 199 del dl n. 34/2020. Inoltre è possibile stimare una contrazione del gettito delle tasse portuali di circa 1,2 milioni di euro.

Questo trend, se confermato, porterà a un disavanzo di esercizio di 17 milioni di euro e un disavanzo economico di 4 milioni di euro.

Oltre al risultato, per così dire, "secco", è, infine, utile osservare la progressiva riduzione del flusso di liquidità dal lato incassi: nel grafico che segue è comparata la tendenza mensile degli incassi per canoni concessori 19/20 da dove si può osservare il netto rallentamento degli incassi nei mesi post lockdown.





## **2) Presentazione dei risultati attesi.**

Come si ricorderà la finanziaria 2007 (legge 296/06) ha introdotto nuovi principi nella gestione delle Autorità Portuali. In particolare, è stato dato avvio al sistema dell'autonomia finanziaria delle Autorità Portuali con la devoluzione di alcune tasse erariali (articolo 1 comma 982). E' stata, inoltre, data la facoltà di richiedere addizionali su canoni ed altre entrate al fine di finanziare le spese per garantire la security portuale (articolo 1 comma 984).

È intendimento di questa Autorità proseguire, nel corso del 2021, la politica gestionale rivolta alla razionalizzazione ed ottimizzazione delle proprie risorse, nel quadro delle strategie e degli obiettivi che hanno già caratterizzato l'impostazione del lavoro nel corso dell'anno 2020 e nella nuova visione integrata di sistema Napoli/Salerno.

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2021 è sintetizzato nel sottoesposto quadro di insieme espresso in migliaia/€ in comparazione con i dati del preventivo assestato 2020.



<b>CONTO ECONOMICO</b>		<b>eserc. 2021</b>	<b>eserc. 2020</b>	<b>diff.</b>
Valore della produzione		<u>25.389</u>	<u>23.365</u>	<u>2.024</u>
	<b>Totale ricavi</b>	<b><u>25.389</u></b>	<b><u>23.365</u></b>	<b><u>2.024</u></b>
Costi della produzione	-	23.332	25.781	2.449
Saldo proventi e oneri finanziari	-	15	15	-
Saldo proventi e oneri straordinari	-	310	130	180
Imposte e tasse	-	1.721	1.831	110
	<b>Totale costi</b>	<b><u>25.378</u></b>	<b><u>27.757</u></b>	<b><u>2.379</u></b>
	<b>Avanzo economico previsto</b>	<b><u>11</u></b>	<b><u>4.392</u></b>	<b><u>4.403</u></b>
<b>CONTO FINANZIARIO</b>		<b>eserc. 2021</b>	<b>eserc. 2020</b>	<b>diff.</b>
<b>ENTRATE</b>				
Entrate derivanti da trasferimenti correnti		-	-	-
Entrate operative		<u>25.389</u>	<u>23.365</u>	<u>2.024</u>
	<b>Totale entrate correnti</b>	<b><u>25.389</u></b>	<b><u>23.365</u></b>	<b><u>2.024</u></b>
Realizzi finanziari		202	152	50
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale		65.023	36.228	28.795
Operazioni finanziarie e depositi cauzionali		1.500	1.500	-
Partite di giro		<u>20.105</u>	<u>20.105</u>	<u>-</u>
	<b>Totale altre entrate</b>	<b><u>86.830</u></b>	<b><u>57.985</u></b>	<b><u>28.845</u></b>
	<b>Totale generale entrate</b>	<b><u>112.219</u></b>	<b><u>81.350</u></b>	<b><u>30.869</u></b>
<b>SPESE</b>				
Spese correnti		24.448	26.717	2.269
Investimenti tecnici		74.861	49.938	24.923
Operazioni finanziarie		-	-	-
Rimborso di mutui e di depositi cauzionali		2.000	2.000	-
Partite di giro		<u>20.105</u>	<u>20.105</u>	<u>-</u>
	<b>Totale spese</b>	<b><u>121.414</u></b>	<b><u>98.760</u></b>	<b><u>22.654</u></b>
<b>RIEPILOGO</b>		<b>eserc. 2021</b>	<b>eserc. 2020</b>	<b>diff.</b>
Totale entrate		112.219	81.350	30.869
Avanzo di amministr. previsto per l'anno prec.		<u>96.629</u>	<u>110.254</u>	<u>-</u>
	<b>Totale a pareggio</b>	<b><u>208.848</u></b>	<b><u>191.604</u></b>	<b><u>17.244</u></b>
Totale spese		121.414	98.760	22.654
Avanzo finanziario		<u>87.434</u>	<u>92.844</u>	<u>-</u>
	<b>Totale a pareggio</b>	<b><u>208.848</u></b>	<b><u>191.604</u></b>	<b><u>17.244</u></b>
<b>PARI A:</b>		<b>eserc. 2021</b>	<b>eserc. 2020</b>	<b>diff.</b>
avanzo di amministr. presunto per l'esercizio prec.		96.629	110.254	-
utilizzo dell'avanzo di ammin. Iniziale		<u>9.195</u>	<u>17.410</u>	<u>-</u>
	<b>Avanzo finanziario</b>	<b><u>87.434</u></b>	<b><u>92.844</u></b>	<b><u>-</u></b>



Come si evince dal riepilogo suesposto l'avanzo finanziario finale, previsto di m/€ 87.434 , è pari all'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio 2020 (pari a m/€ 96.629 ), diminuito del disavanzo finanziario di gestione previsto per l'esercizio 2021, pari a m/€ 9.195 .

Vale la pena osservare che il disavanzo finanziario di gestione per il 2021 è causato principalmente dal fatto che parte degli investimenti previsti (per un valore complessivo di 8.700 milioni di euro) sono finanziati con fondi propri dell'Adsp a valere sull'avanzo di amministrazione degli anni precedenti realizzato grazie ad una gestione virtuosa del bilancio.

Tali investimenti, quindi, trovano copertura nell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione precedente e nell'avanzo finanziario di parte corrente come è possibile osservare nella tabella che segue e che mette a confronto i risultati della gestione corrente e della gestione in conto capitale:

titolo 1 - entrate correnti	25.389
titolo 1 - uscite correnti	<u>-24.448</u>
<b>saldo della gestione corrente A</b>	<b><u>941</u></b>
titolo 2 - entrate in conto capitale	66.725
titolo 2 - uscite in conto capitale	<u>-76.861</u>
<b>saldo della gestione in conto capitale B</b>	<b><u>-10.136</u></b>
<b><i>disavanzo finanziario di gestione previsto per il 2020 A+B</i></b>	<b><i>-9.195</i></b>

### **3) Entrate.**

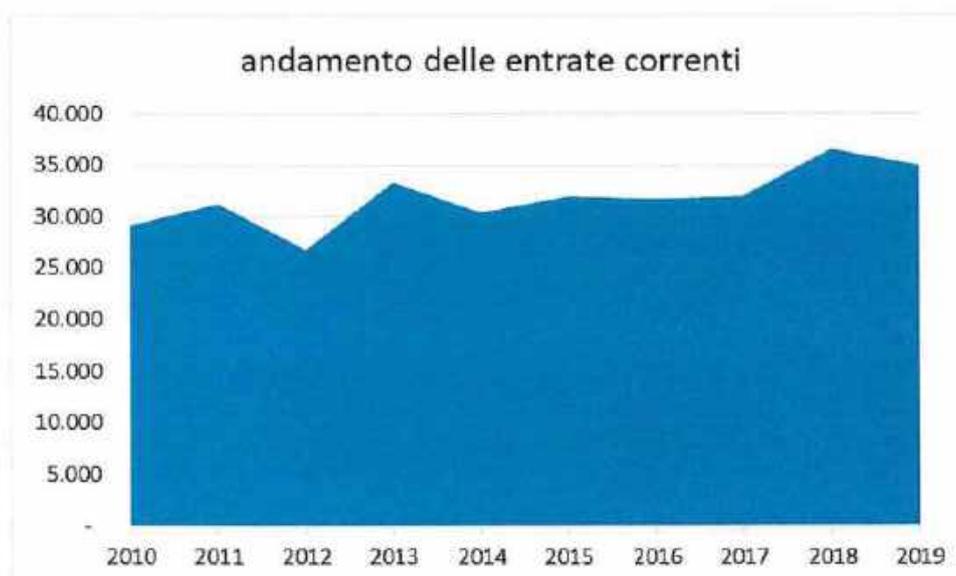
#### **3.1) Entrate correnti.**

Le entrate correnti, di cui alle unità previsionali di base 1.1 (entrate derivanti da trasferimenti correnti) e 1.2 (entrate diverse), sono così costituite:



<b><u>TRASFERIMENTI CORRENTI</u></b>	
Regione Campania	0
Enti locali	0
Altri Enti pubblici	0
<b>Totale trasferimenti</b>	<b><u>0</u></b>
<b><u>ENTRATE DIVERSE</u></b>	
Entrate tributarie	10.828
Entrate derivanti da vendita beni e prestazioni di servizi	2.326
Redditi e proventi patrimoniali	11.980
Poste correttive	0
Entrate non classificabili in altre voci	<u>255</u>
<b>Totale entrate diverse</b>	<b><u>25.389</u></b>
<b>Totale entrate correnti</b>	<b>25.389</b>

L'andamento storico dell'aggregato Napoli e Salerno "entrate correnti" si consolida in un intorno di oltre di circa 30 milioni di euro in media all'anno come è dato evincersi dal seguente grafico che mostra l'andamento dei dati consuntivi delle entrate correnti dal 2010 al 2019:





I **trasferimenti correnti** risultano iscritti per complessivi m/€ 0 con una variazione rispetto allo scorso esercizio di m/€ 0. Al proposito si precisa che non è stato previsto alcun contributo da parte degli enti locali come per lo scorso esercizio.

Le **entrate diverse – upb 1.2** - sono state previste in m/€ 25.389 con un variazione di m/€ 2.024 rispetto alla previsione dell'esercizio 2020, come si evince dalla seguente tabella (in m/€):

cat.	descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	10.828	12.160	- 1.332
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	2.326	2.331	- 5
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	11.980	8.584	3.396
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	-	20	- 20
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	255	270	- 15
	<b>totale</b>	<b>25.389</b>	<b>23.365</b>	<b>2.024</b>

La **prima categoria delle entrate** comprende le entrate tributarie che sono così costituite:

descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
tasse portuali ex art. 2 dpr 107/09 (codice doganale 927)	6.200	7.000	- 800
tassa di ancoraggio ex art. 1 dpr 107/09 (codice doganale 928)	3.700	4.100	- 400
proventi autorizzazioni operazioni portuali (art. 16 l. 84/94)	633	780	- 147
proventi autorizzazioni attività in porto (art. 68 cod.nav.)	275	260	15
Proventi autorizzaz. attività in porto art.50.	20	20	-
<b>totale</b>	<b>10.828</b>	<b>12.160</b>	<b>- 1.332</b>

La previsione di gettito è stata formulata sulla base dei volumi ragionevolmente e prudenzialmente prevedibili per il 2021 e tenuto conto dell'andamento registrato dai dati del 2020 fin qui disponibili e accertati che, peraltro, scontano la flessione dovuta al periodo covid.

La **seconda categoria** comprende i proventi derivanti dalla sosta delle merci e quelli relativi ai diritti autonomi e di approdo. Il loro ammontare complessivo è previsto in



m/€ 2.326 , con una variazione rispetto all'anno 2020 di m/€ -5 . il dettaglio è il seguente:

descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
Proventi servizio traffico merci	1.155	1.170	- 15
Proventi servizio traffico passeggeri	1.101	1.101	-
Proventi servizio traffico carri ferroviari	-	-	-
Proventi magazzini e spazi	20	10	10
Proventi diversi	50	50	-
<b>totale</b>	<b>2.326</b>	<b>2.331</b>	<b>- 5</b>

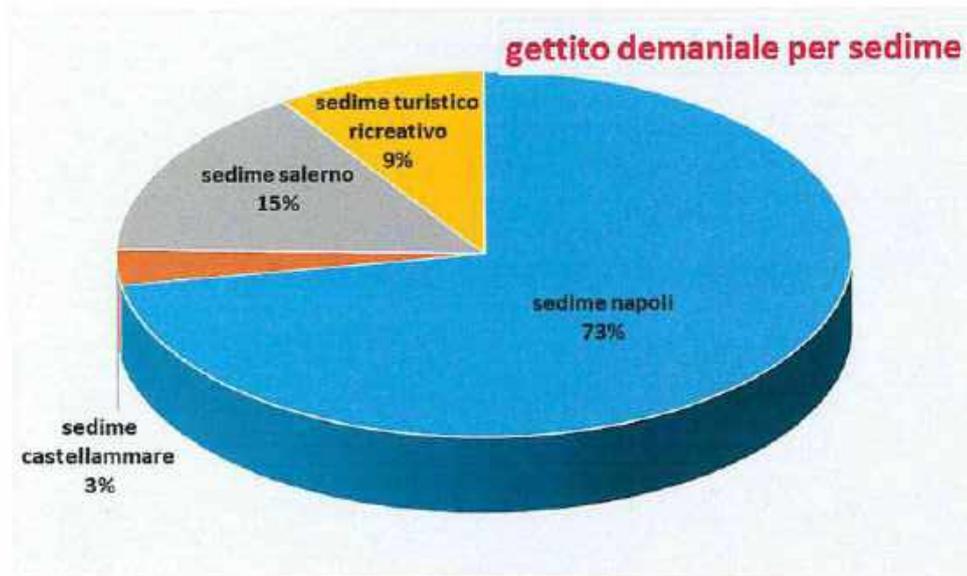
La terza categoria, nella quale confluiscono i canoni demaniali, ha una previsione complessiva di entrata di m/€ 11.980 con una variazione di m/€ 3.396 rispetto all'esercizio precedente. L'incremento è derivato dal fatto che nell'asestamento per il 2020 si è ipotizzata una riduzione dei canoni demaniali per circa 3,4 milioni per mitigare l'effetto covid così come previsto per legge.

Il gettito è stato quantificato sulla base dei dati dell'esercizio 2020 e delle prevedibili variazioni delle concessioni.

Il dettaglio delle previsioni di entrata per canoni demaniali per l'anno 2021 è il seguente in euro:

concessioni contratto	5.750.000
concessioni licenza	2.100.000
concessioni castellammare	370.000
concessione petrolieri	770.000
indennizzi occupazione	50.000
turistico ricreativo	1.100.000
concessioni salerno	1.840.000
	<u>11.980.000</u>

di seguito la composizione percentuale del gettito derivante dal sedime portuale per le tre circoscrizioni di competenza dell'Adsp e per il turistico ricreativo:



La **quarta categoria**, riguardante le “poste correttive e compensative di spese correnti”, prevede un’entrata di m/€ - con una variazione di m/€ -20 rispetto al precedente esercizio.

La **quinta categoria** riguardante le “entrate non classificabili in altre voci”, prevede, infine, un’entrata di m/€ 255 costituita, principalmente, dai proventi per il rilascio dei permessi annuali auto (circa m/€ 250) e dalle indennità di mora per ritardato pagamento delle somme dovute all’Autorità (circa m/€ 5). Lo stanziamento per le indennità di mora conferma il forte impegno dell’Ente nelle attività di gestione e recupero dei crediti, in continuità col 2020: si precisa che nel corso del 2017 il tasso moratorio è stato abbassato dal 7% al 3%.

### **3.2) Entrate in conto capitale.**

Le entrate in conto capitale si articolano nelle Upb 2.1, relativa alla “alienazione di beni patrimoniali e alla riscossione di crediti diversi”, alla Upb 2.2 relativa alle “entrate per trasferimenti in conto capitale” e, infine alla Upb 2.3 relativa alla “riscossione di somme depositate da terzi a garanzia dell’Autorità”.



La **upb 2.1** accoglie gli importi relativi alle cessioni di immobilizzazioni tecniche, per m/€ - , e quelli relativi alle riscossioni di crediti per m/€ 202 con una variazione di m/€ 50 rispetto allo scorso esercizio. Il dettaglio è il seguente:

cat.	descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	-	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	202	152	50
	<b>totale</b>	<b>202</b>	<b>152</b>	<b>50</b>

La **upb 2.2** accoglie gli importi derivanti dai trasferimenti in conto capitale per complessivi m/€ 65.023 costituiti da trasferimenti da parte dello Stato e fondi comunitari. Il dettaglio è il seguente:

cat.	descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	65.023	36.228	28.795
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	-	-	0
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	0
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	0
	<b>totale</b>	<b>65.023</b>	<b>36.228</b>	<b>28.795</b>

Per quanto riguarda i trasferimenti da parte dello Stato il dettaglio è il seguente in euro/000:

delibera cipe 47/19 fincantieri	35.000
delibera cipe 98/17 fondo coesione	12.500
legge 166/02 reiscrizione fondi dm 21/12/15	12.000
legge 166/02 dm 57/19	4.023
legge 296/06 comma 983	1.500
<b>totale</b>	<b>65.023</b>



La upb 2.3 presenta una previsione di m/€ 1.500 relativa ai depositi costituiti da utenti o altri soggetti a garanzia di prestazioni di servizi richiesti e di obblighi assunti.

### 3.3) Entrate per partite di giro.

Il Titolo III delle entrate riguarda le partite di giro, previste per m/€ 20.105 con nessuna variazione rispetto all'esercizio precedente. L'importo elevato delle partite di giro è dovuto principalmente al fatto che, a seguito dell'estensione del regime dello split payment alle Adsp, l'ente dovrà pagare per le forniture di beni e servizi, l'imponibile al fornitore e l'iva direttamente al bilancio dello Stato: pertanto, al momento del pagamento viene emesso un mandato per l'intero importo a chiusura della fattura del fornitore con una reversale di incasso a partite di giro per l'importo dell'iva e, successivamente, un mandato di pagamento a partite di giro per il versamento dell'iva allo Stato.

## 4) Spese.

### 4.1) Uscite correnti.

Il conto finanziario comprende le spese correnti per complessivi m/€ 24.448 , con una variazione di m/€ -2.269 rispetto allo scorso esercizio, così ripartite tra le diverse upb (valori in m/€):

descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	14.567	14.364	203
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	9.449	11.604	- 2.156
UPB 1.3 - ONERI COMUNI	83	114	- 31
UPB 1.4 - TRATTAM. QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.	350	635	- 285
<b>totale</b>	<b>24.448</b>	<b>26.718</b>	<b>- 2.269</b>

Le previsioni iscritte tengono conto delle riduzioni di spesa previste dalla già citata legge finanziaria 2020: i versamenti al bilancio dello Stato (rimodulati in aumento del 10%) sono appostati nel capitolo 35 b della spesa corrente.

#### 4.1.1) Spese di funzionamento.

Le spese per il funzionamento (upb 1.1) dell'Autorità comprendono le seguenti categorie:

descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
<b>UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO</b>			
ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	361	366	- 5
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	11.624	11.430	194
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	<u>2.582</u>	<u>2.568</u>	<u>14</u>
<b>totale</b>	<b><u>14.567</u></b>	<b><u>14.364</u></b>	<b><u>203</u></b>

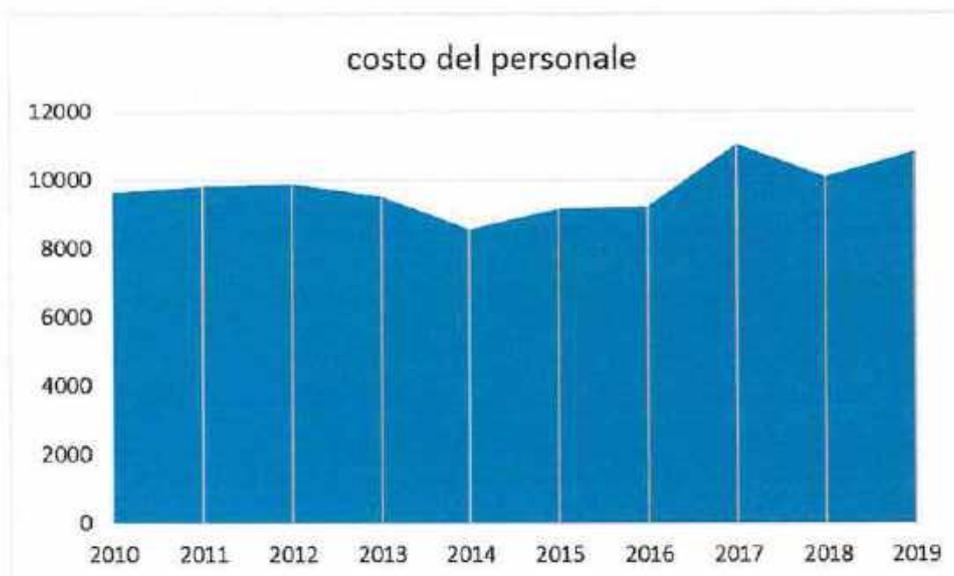
Le **spese per gli Organi dell'Autorità**, previste in m/€ 361, riguardano le indennità ed i compensi agli organi di amministrazione e di controllo.

Il compenso del Presidente e del Comitato è stato calcolato ai sensi del Decreto Ministero Infrastrutture e Trasporti di riferimento. Il compenso dei revisori è stato determinato secondo quanto previsto dalla circolare Mit 26965/18 in misura pari all'8%, 6% e 1% (rispettivamente presidente, effettivi e supplenti del collegio) del compenso del Presidente dell'Adsp, parte fissa più parte variabile, nelle more del perfezionamento del decreto interministeriale di cui all'art. 13 comma 2 dlgs 169/16.

Gli **oneri diretti ed indiretti per il personale dipendente** sono previsti in m/€ 11.624, con un variazione di m/€ 194 rispetto all'esercizio precedente.

La nuova pianta organica dell'Adsp è stata approvata con le delibere 62 del 11/12/17 del comitato di gestione e 70 del 2/3/18 del Presidente e prevede una forza lavoro, a regime, di 153 unità.

L'andamento storico dei costi del personale complessivi (tenuto anche conto della forza lavoro volta per volta impiegata) presenta normali oscillazioni come è dato evincersi dal grafico che segue:



L'articolazione della spesa complessiva per il personale è dettagliata nel prospetto che segue (in m/€):

descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
u11204 Emolumenti al Segretario Generale	221	221	-
u11205 Emolumenti fissi al personale dipendente	6.123	5.923	200
u11206 Emolumenti variabili al personale dipendente	83	107	- 25
u11207 Oneri della contrattazione aziendale	2.543	2.703	- 160
u11208 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	-	-	-
u11209 Indennità e rimborso spese per missioni	51	40	11
u11210 Altri oneri per il personale	248	215	33
u11211 Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	20	10	10
u11212 Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico Autorità Portuale	2.335	2.211	124
<b>totale</b>	<b>11.624</b>	<b>11.430</b>	<b>194</b>

Gli stanziamenti di m/€ 6.123 per "emolumenti fissi", di m/€ 83 per "emolumenti variabili" e di m/€ 2.335 per "oneri previdenziali ed assistenziali" sono stati determinati applicando il C.C.N.L. e la normativa previdenziale attualmente

vigente. Nel capitolo 7 “oneri della contrattazione aziendale” sono stati previsti gli oneri derivanti dall’applicazione del contratto di II livello. Si deve precisare che il contratto di II livello è stato rinnovato nel corso dell’anno 2018. E’ in corso di rinnovo il ccnl lavoratori porti ma al momento non è possibile fare alcuna previsione sull’incidenza in termini di costo degli accordi.

Le principali spese per il personale, nell’ambito dell’articolazione dei capitoli, sono state così suddivise:

<i>capitolo 5 - emolumenti fissi al pers. dipendente</i>	
Stipendi	3.901.326
Conguaglio anni precedenti	80.000
Scatti biennali	246.229
Assunzioni e progressioni di carriera	1.050.000
Assegno nucleo familiare	13.075
Mensilità aggiuntive	717.263
Retribuzione al personale in distacco	115.000
<b>totale capitolo 5</b>	<b>6.122.893</b>

<i>capitolo 6 - emolumenti variabili al pers. dipendente</i>	
Emolumenti variabili	82.716
Emolumenti variabili al personale in distacco	-
<b>totale capitolo 6</b>	<b>82.716</b>

<i>Capitolo 9 - Indennità e rimborso spese per missioni</i>	
Gettoni di presenza	-
Missioni	31.400
Rimborso spese	20.000
<b>totale capitolo 9</b>	<b>51.400</b>

<i>capitolo 12 - oneri previdenz., assistenz. e fiscali c/ Ap</i>	
I.N.P.S.	69.637
INPGI	17.777
I.N.P.D.A.P.	1.697.805
I.N.A.I.L.	70.906
ENPDEP	9.048
PREVINDAI – FASI	20.080
Oneri prev. su assunzioni e promozioni	450.000
<b>totale capitolo 12</b>	<b>2.335.253</b>

Si evidenzia, inoltre, che nello stanziamento del capitolo 10 sono state incluse le somme a disposizione del datore di lavoro per gli adempimenti obbligatori previsti per la sicurezza sui luoghi di lavoro di cui alla legge 626/94 e 81/08 ora dlgs 106/2009.



A seguito della variazione della disciplina del trattamento di fine rapporto, entrata in vigore nel 2007 (che comporta la destinazione del trattamento di fine rapporto maturato all'Inps o ai fondi di previdenza integrativa a seconda delle opzioni esercitate dal dipendente), non si è proceduto ad effettuare alcun accantonamento a favore del "fondo trattamento di fine rapporto" nel bilancio finanziario la cui consistenza rimane invariata a meno della rivalutazione del fondo cumulato al 31/12/2006 ancora trattenuto presso l'Autorità.

Le **spese per l'acquisto dei beni e dei servizi** comportano uno stanziamento di m/€ 2.582 con un variazione di m/€ 14 rispetto all'esercizio 2020.

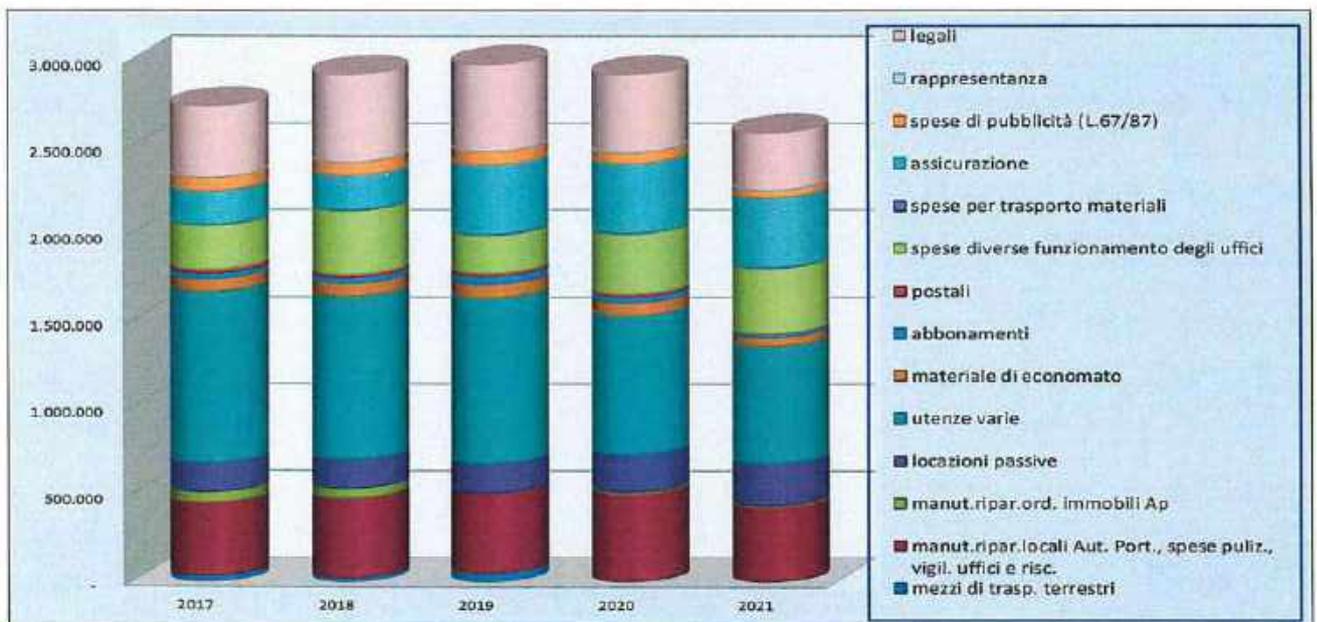
Il dettaglio è il seguente:

cap.	descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
u11313	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasp. terrestri	5	5	-
u11314	Lavori manut.ripar.locali Aut. Port., spese puliz., vigil. uffici e risc.	426	490	- 65
u11314b	Lavori manut.ripar.ord. immobili Ap	10	-	10
u11315	Locazioni passive	242	218	24
u11316	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	-	-	-
u11317	Utenze varie	675	700	- 25
u11318	Materiale di economato e facile consumo	49	20	29
u11319	Abbonamento periodici e riviste	20	25	- 5
u11320	Spese postali	4	3	1
u11321	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	374	300	74
u11322	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	5	5	-
u11323	Vestiaro	-	-	-
u11324	Premi di assicurazione	400	400	-
u11325	Spese di pubblicità (L.67/87)	40	60	- 20
u11326	Spese di rappresentanza	3	3	-
u11327	Spese legali, giudiziarie e varie	330	340	- 10
	<b>Totale categoria 1.1.3</b>	<b>2.582</b>	<b>2.568</b>	<b>14</b>

Si evidenzia che la gran parte delle voci di tale categoria di spesa, in particolare, insieme ad altre tutte rientranti nella codifica del pdi 1.03 (al netto delle spese per security) è interessata ai vincoli di spesa per beni e servizi disposti dalla citata legge 27 dicembre 2019, n. 160 per la quale le previsioni per il 2021 non possono superare la media sostenuta per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018,

come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati. La previsione massima consentita per le spese per beni e servizi è pari ad euro 6.159.543,06 mentre l'importo effettivamente previsto è pari, come si è detto, ad euro 6.158.819,00 incluse missioni e promozioni.

Le spese di funzionamento comunque, per totale e per composizione, sono sostanzialmente stabili rispetto allo scorso esercizio, al netto di una fisiologica lieve tendenza all'incremento, come è dato evincersi dal grafico che segue:



#### 4.1.2) Spese per interventi diversi.

Le spese per interventi diversi (upb 1.2) dell'Autorità ammontano ad m/€ 9.449 con un variazione di m/€ -2.156 rispetto allo scorso esercizio e comprendono le seguenti categorie:



cat.	descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
<b>UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI</b>				
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.028	7.132	- 1.104
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	105	437	- 332
1.2.3	ONERI FINANZIARI	15	15	-
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	1.722	1.831	- 109
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORR.	270	300	- 30
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.310	1.890	- 580
	<b>totale</b>	<b>9.449</b>	<b>11.604</b>	<b>- 2.156</b>

Le uscite per prestazioni istituzionali – categoria 1.2.1. per 6.028 m/€ comprendono le prestazioni di terzi per la gestione di servizi in ambito portuale. Tra le voci più rilevanti che rientrano in questa categoria vi sono le spese per il servizio di pulizia e di illuminazione delle parti comuni dell’ambito portuale, nonché le spese per la manutenzione ordinaria.

La categoria accoglie, inoltre, le spese di natura istituzionale relative all’attività promozionale degli scali campani amministrati dall’Ente, prevista dall’art. 6 comma 1 lettera a) legge 84/94.

Rientrano in questa categoria, infine, le spese istituzionali relative alla sicurezza e alla security portuale il cui onere è posto a carico degli utenti dei servizi portuali mediante l’applicazione dei diritti di security su merci e passeggeri riscossi in parte attraverso l’Agenzia delle Dogane e in parte attraverso i concessionari dei servizi.

Il dettaglio della categoria “1.2.1 uscite per prestazioni istituzionali” è il seguente:

cap.	descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
<b>Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</b>				
u12128	Prestazioni terzi gestione dei servizi portuali - spese utenze varie	2.927	2.926	1
u12129	Prestaz. terzi manut., ripar., adattam. div. parti comuni port.	238	198	40
u12130	Spese promozionali e di propaganda	116	220	- 104
u12131	Adempimenti Security e sicurezza portuale	2.747	3.788	- 1.041
	<b>Totale categoria 1.2.1</b>	<b>6.028</b>	<b>7.132</b>	<b>- 1.104</b>



Le “*spese per promozione e propaganda*” riguardano, tra l’altro, le spese per la promozione dei porti di Napoli e Salerno in accordo con quanto previsto dalla circolare Mit 12775 del 29/09/2010. Il dettaglio delle spese programmate è il seguente:

	<u>importo</u>
spese per attività istituzionali (mostre e convegni)	116
pubblicità e relazioni pubbliche	
spese interamente finanziate	-
<b>Totale capitolo 30</b>	<b><u>116</u></b>

Le **uscite per trasferimenti passivi – categoria 1.2.2** comprendono in massima parte lo stanziamento per fare fronte alla quota annuale associativa di Assoporti. La struttura del bilancio di previsione ha, inoltre, lasciato margini per ipotizzare la partecipazione finanziaria dell’ente ad altre iniziative ed istituzioni di settore.

Le **uscite per oneri tributari – categoria 1.2.4**, per complessivi m/euro 1.721, comprendono lo stanziamento per il pagamento delle imposte Irap sul monte stipendi e sui compensi, Tari e Imu e registro per complessivi m/€ 845, oltre allo stanziamento di m/€ 876 da versare all’Erario dello Stato per i risparmi di spesa.

Le **uscite per spese non classificabili in altre voci – categoria 1.2.6** sono relative allo stanziamento prudenziale delle seguenti voci di spesa:

cap.	descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
u12637	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	1.000	1.760	- 760
u12638	Fondo di riserva	300	100	200
u12639	Oneri vari straordinari	<u>10</u>	<u>30</u>	<u>- 20</u>
	<b>totale</b>	<b><u>1.310</u></b>	<b><u>1.890</u></b>	<b><u>- 580</u></b>

Lo stanziamento del capitolo 37 “*spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori*” (con una variazione di m/€ -760 rispetto allo scorso esercizio) è stato previsto per fare



fronte principalmente ai diversi contenziosi in materia di appalti e ad altre controversie legali.

Il “*fondo di riserva*” è stato calcolato nei limiti previsti dal regolamento di contabilità (importo massimo pari al 3% spese correnti).

Gli “*oneri vari straordinari*”, per m/€ 10, si riferiscono a eventuali ulteriori oneri non prevedibili al momento della stesura del bilancio di previsione.

#### ***4.1.3) Spese per oneri comuni.***

Le spese per oneri comuni (upb 1.3) dell’Autorità comprendono spese residuali per circa 83 mila euro non classificabili altrove e di importo unitario limitato.

#### ***4.1.4) Trattamenti di quiescenza.***

Le spese relative al trattamento di quiescenza del personale dipendente dell’Autorità (upb 1.4) sono state calcolate al fine di prevedere l’esborso annuale della quota di trattamento di fine rapporto che sarà, per legge, destinata a fondi di previdenza integrativi o alla gestione separata tfr dell’inps.

#### **4.2) Uscite in conto capitale.**

Le spese in conto capitale ammontano a m/€ 76.861 (con una variazione di 24.923 m/€ rispetto all’anno precedente) e sono così costituite:

descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
<b>TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE</b>			
UPB 2.1 - INVESTIMENTI	74.861	49.938	24.923
UPB 2.2 - ONERI COMUNI	2.000	2.000	-
<b>totale</b>	<b>76.861</b>	<b>51.938</b>	<b>24.923</b>

#### ***4.2.1) Spese per investimenti.***

Le spese per investimenti (upb 2.1) dell’Autorità comprendono le seguenti categorie:



cat.	descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
<b>UPB 2.1 - INVESTIMENTI</b>				
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	73.723	48.203	25.520
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	418	915	- 496
2.1.3	PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-
2.1.4	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	-	-	-
2.1.5	INDENNITA' ANZIANITA' E SIMIL. AL PERS.CESSATO	720	820	- 100
	<b>totale</b>	<b>74.861</b>	<b>49.938</b>	<b>24.923</b>

Gli investimenti in opere ed impianti portuali, sono previsti in m/€ 73.723 tra Napoli, Salerno e Castellammare.

Per ciò che riguarda la divisione per fonti di finanziamento gli investimenti previsti sono i seguenti:

manutenzione castellammare	3.000	
servizi di ingegneria	5.500	
manutenzioni edificio sede di napoli	200	
<b>TOTALE INVESTIMENTI CON FONDI PROPRI</b>	<b>8.700</b>	
castellammare fincantieri (ppp per complessivi 75 mil)	35.000	coesione cipe 47/19
banchina rossa salerno	1.500	296/06 c. 983
fabbricato servizi banchina ligea sa	4.003	legge 166/02 decr.57/19
fabbricato servizi banchina ligea sa	20	296/06 c. 983
consolidamento banchina molo carmine	12.000	l.166/02
escavo napoli	12.500	fondo sviluppo coesione
<b>TOTALE INVESTIMENTI FINANZIATI</b>	<b>65.023</b>	
<b>TOTALE INVESTIMENTI</b>	<b>73.723</b>	

Si precisa che l'intervento a Castellammare in area Fincantieri riguarda un investimento complessivo di circa 75 milioni di euro di cui 35 milioni cofinanziati dal pubblico mentre la restante parte dovrà essere finanziato da capitale privato con una formula di partenariato pubblico privato.

Gli investimenti in immobilizzazioni tecniche, sono previsti in m/€ 418 finanziati interamente con fondi dell'Autorità. Il dettaglio degli acquisti è il seguente:



cap.	descrizione	eserc. 2021	eserc. 2020	diff.
<b><i>Categoria 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</i></b>				
u21248	Acquisto di attrezzature e macchinari	378	339	39
u21249	Automezzi al servizio del porto	-	-	-
u21250	Acquisto di mobili e arredi	40	40	-
u21251	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	-	536	536
	<b>Totale categoria 2.1.2</b>	<b>418</b>	<b>915</b>	<b>496</b>

Nella upb 2.1 sono comprese, inoltre, le erogazioni a carico del fondo "Trattamento di fine rapporto" nei casi di concessione di anticipazioni al personale dipendente ovvero di liquidazione del tfr in occasione della cessazione dal servizio (m/€ 720).

#### ***4.2.2) Spese per oneri comuni.***

Le spese per oneri comuni in conto capitale (upb 2.2) dell'Autorità sono previste in m/€ 2.000 e riguardano la restituzione di depositi cauzionali a terzi.

#### ***4.3) Uscite per partite di giro.***

Il Titolo III delle uscite riguarda le partite di giro, previste per M/€ 20.105, con nessuna variazione rispetto all'esercizio precedente.

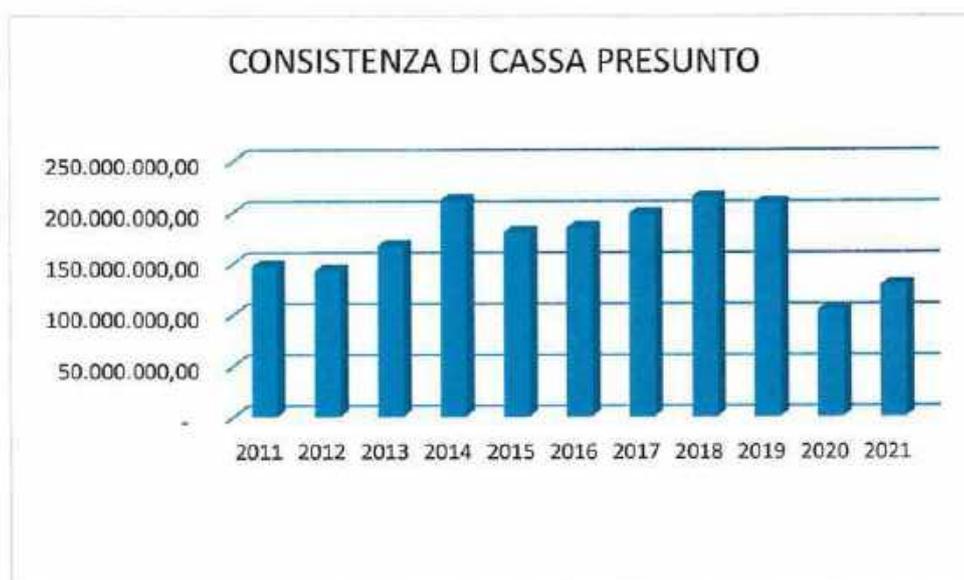
### **5) Poste non finanziarie del conto economico.**

Le poste non finanziarie del conto economico sono costituite:

- per m/€ 100 dall'accantonamento per rischi su crediti per adeguamento dell'anno del relativo fondo svalutazione (voce B 10 d del conto economico riclassificato);
- per m/€ 800 dalle quote di ammortamento determinate applicando la tabella dei coefficienti di ammortamento approvata con decreto ministeriale 31 dicembre 1988 (voce B 10 b del conto economico riclassificato) e per m/€ 30 dall'ammortamento di beni immateriali.

## 6) Previsione di cassa.

Il bilancio finanziario di competenza indica, nell'apposita colonna, la previsione di cassa di ciascun capitolo; tale previsione tiene conto anche degli incassi e pagamenti di residui attivi e passivi e dà origine ad un bilancio di cassa (reso, peraltro, obbligatorio dalla legge 3 agosto 1978, n. 468). I risultati aggregati di Napoli e Salerno fanno disporre di una consistenza di cassa elevata e stabile nel tempo come si può osservare dal grafico che segue:



I risultati complessivi previsti per l'esercizio 2021 sono i seguenti in euro/000:



<b>ENTRATE</b>	
Fondo iniziale di cassa presunto (A)	229.879
<b><u>Entrate correnti</u></b>	
Titolo I - upb 1.1 - trasferimenti correnti	-
Titolo I - upb 1.2 - entrate diverse	<u>31.695</u> 31.695
<b><u>Entrate conto capitale</u></b>	
Titolo II - upb 2.1 entrate per alienazione beni	404
Titolo II - upb 2.2 entrate per trasferimenti c/capitale	125.000
Titolo II - upb 2.3 accensione prestiti	<u>1.500</u> 126.904
<b><u>Entrate per partite di giro</u></b>	
Titolo III Partite di giro	<u>20.521</u>
<b>Totale entrate di cassa previste più fondo iniziale</b>	<b><u>408.999</u></b>
<b>USCITE</b>	
<b><u>Spese correnti</u></b>	
Titolo I uscite correnti	30.826
<b><u>Spese conto capitale</u></b>	
Titolo II upb 2.1 uscite in c/capitale	226.580
Titolo II upb 2.2 estinzione debiti	<u>2.015</u> 228.595
<b><u>Spese per partite di giro</u></b>	
Titolo III Partite di giro	<u>20.319</u>
<b>Totale uscite previste</b>	<b><u>279.740</u></b>
fondo cassa finale presunto (B)	<u>129.258</u>
<b>Totale a pareggio</b>	<b><u>408.999</u></b>
<b>Peggioramento di cassa presunto (A-B) 100.620</b>	

## 7) Bilancio di previsione triennale.

In ottemperanza della legge n. 468/78 e al vigente regolamento di contabilità è stato predisposto anche il bilancio finanziario di previsione per il triennio 2021/2023 tenendo conto, delle seguenti ipotesi:

- aumento del costo del personale per effetto dei normali automatismi vigenti;
- investimenti per programmi riguardanti l'ammodernamento e la manutenzione straordinaria degli impianti portuali finanziati con risorse proprie dell'Autorità senza tener conto di eventuali finanziamenti esterni al momento non preventivabili;
- aumento dei redditi e proventi patrimoniali nei limiti del processo inflattivo e per effetto di ulteriori concessioni di spazi ed aree;
- aumento dei costi di gestione ipotizzando un tasso di incremento annuo del 5%.



## **8) Indicatori.**

Gli indicatori finanziari, ottenuti come rapporto tra valori finanziari, analizzano aspetti diversi della vita dell'ente per fornire, mediante la lettura di un dato estremamente sintetico, una base di ulteriori informazioni sulle dinamiche che si instaurano a livello finanziario nel corso dei diversi esercizi. Questi parametri forniscono ulteriori interessanti notizie sulla composizione del bilancio e possono permettere di comparare i dati dell'ente con gli analoghi valori che si riscontrano in strutture di simili dimensioni o natura.

**Grado di autonomia.** È un indicatore che denota la capacità di reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato. Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi. Di questo importo complessivo, le entrate proprie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti, costituiscono invece le entrate derivate, in quanto risorse precedentemente introitate dallo Stato e destinate a finanziare una parte della gestione corrente.

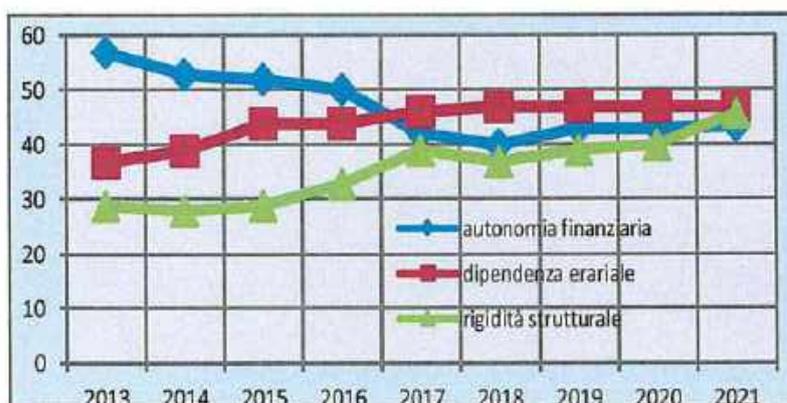
**Grado di rigidità del bilancio.** L'amministrazione può scegliere come utilizzare le risorse nella misura in cui il bilancio non è già stato prevalentemente vincolato da impegni di spesa specifici. Conoscere il grado di rigidità del bilancio consente di individuare quale sia il margine di operatività a disposizione per assumere nuove scelte di gestione o intraprendere ulteriori iniziative economico/finanziarie.

Gli indici principali in sintesi sono i seguenti (in raffronto con l'analogo dato del preventivo 2020 e 2019):

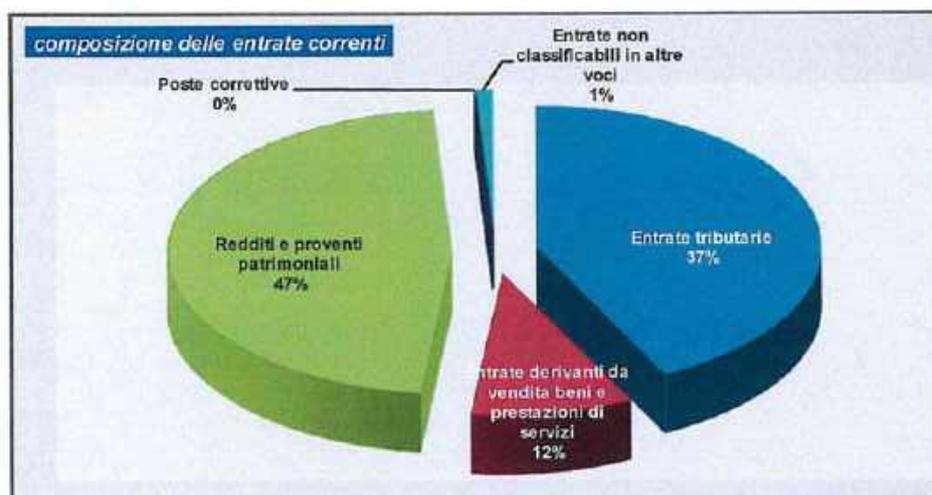


			2021	2020	2019
<b>autonomia finanziaria</b>	= entrate proprie	= 11.980	47%	43%	43%
	= entrate correnti	= 25.389			
<b>dipendenza erariale</b>	= trasferimenti correnti	= 10.828	43%	48%	47%
	= entrate correnti	= 25.389			
<b>rigidità strutturale</b>	= spese personale	= 11.624	46%	41%	40%
	= entrate correnti	= 25.389			

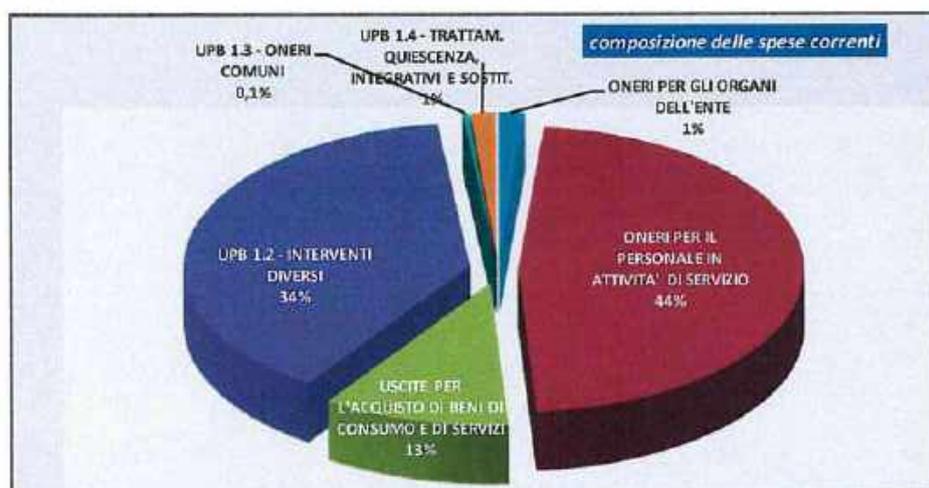
Come si può osservare, gli indici relativi alle entrate proprie rispetto al totale delle entrate sono sostanzialmente stabili così come l'incidenza del costo del lavoro rispetto alle entrate correnti. Di seguito il grafico dell'andamento negli ultimi esercizi degli indici fondamentali (ottenuti come aggregato Ap Napoli + Ap Salerno) che mostrano un trend omogeneo con la precisazione che i dati 2020 e 2021 si riferiscono ai preventivi mentre quelli dal 2013 al 2019 si riferiscono ai consuntivi approvati:



**Composizione percentuale delle entrate correnti.** Il grafico che segue rappresenta visivamente la composizione delle entrate stimate per tipologia in percentuale sul totale.



**Composizione percentuale delle spese correnti.** Il grafico che segue rappresenta visivamente la composizione delle spese stimate per tipologia in percentuale sul totale.



## **9) Verifica limiti di spesa.**

### **9.1) Limite di spesa per acquisto beni e servizi.**

Come più sopra introdotto nella finanziaria 2020 è stato imposto un nuovo limite di spesa per "acquisto beni e servizi" che non può superare la media di spesa del triennio 2016/2018.

Di seguito, lo schema per la verifica dei limiti di spesa per le voci che rientrano nella limitazione con la precisazione che i valori 2016 e 2017 rappresentano la mera somma



algebraica dei rispettivi importi a suo tempo rilevati nei bilanci della Ap di Salerno e di Napoli.

CAP	DESCRIZIONE	previsione 2021	media 16/17/18	cons. 16 na+sa	cons. 17 na+sa	cons. 2018
1	Indennità di carica e rimborsi spese Presidente Autorità Portuale	285.000,00	321.486,67	374.500,00	350.032,00	239.928,00
2	Indennità di carica e rimborsi spese membri Comitato Portuale	3.530,00	9.730,00	24.605,00	3.665,00	920,00
3	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	72.200,00	79.709,00	89.048,00	88.386,00	61.693,00
9	Indennità e rimborso spese per missioni	51.400,00	38.458,33	37.749,00	31.781,00	45.845,00
10	Mensa	248.260,00	200.412,33	189.812,00	189.779,00	221.646,00
11	Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	20.000,00	21.127,00	25.778,00	14.858,00	22.745,00
13	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	4.662,00	24.075,67	31.427,00	22.893,00	17.907,00
14	Lavori manut.riparaz.locali Aut. Port., spese puliz., vigilanza uffici e riscaldam.	425.500,00	410.291,00	378.560,00	389.696,00	462.617,00
14 b	Lavori manut.riparaz.ordinaria immobili utilizzati dall'AP	10.000,00	500,00	1.500,00	-	-
15	Locazioni passive	242.180,00	232.263,67	242.352,00	284.972,00	169.467,00
	personale interinale (1.3.2.12.1)		180.167,33	252.243,00	288.259,00	
16	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	-	-	-	-	-
17	Utenze varie	675.000,00	737.551,67	970.382,00	743.006,00	499.267,00
18	Materiale di economato e facile consumo	49.200,00	32.176,67	73.584,00	13.967,00	8.979,00
19	Abbonamento periodici e riviste	20.000,00	27.240,00	28.800,00	28.081,00	24.839,00
20	Spese postali	4.000,00	7.304,33	13.081,00	4.336,00	4.496,00
21	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	374.140,00	124.275,00	86.024,00	102.494,00	184.307,00
22	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	5.000,00	1.923,33	3.684,00	866,00	1.220,00
23	Vestiario	-	-	-	-	-
25	Spese di pubblicità (L.67/87)	40.000,00	24.656,67	34.089,00	27.197,00	12.684,00
26	Spese di rappresentanza	2.647,00	789,33	80,00	1.829,00	459,00
27	Spese legali, giudiziarie e varie	330.000,00	407.696,00	352.710,00	410.404,00	459.974,00
28	Prestazioni terzi gestione dei servizi portuali - spese utenze varie	2.927.000,00	2.516.094,28	2.619.785,00	2.381.383,83	2.547.114,00
29	Prestazioni terzi manut., riparazioni, adattam. diversi parti comuni in ambito port.	238.000,00	361.238,52	406.991,00	497.001,55	179.723,00
30	Spese promozionali e di propaganda	116.100,00	389.213,94	293.309,00	343.084,81	531.248,00
31	Adempimenti Security e sicurezza portuale	-	-	-	-	-
34	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	15.000,00	11.162,33	5.440,00	12.483,00	15.564,00
	<b>spese per servizi pdi 1.03</b>	<b>6.158.819,00</b>	<b>6.159.543,06</b>	<b>6.535.533,00</b>	<b>6.230.454,19</b>	<b>5.712.642,00</b>

## 9.2) Spese per informatica.

La finanziaria 2020 ha previsto, ai commi 610/613, l'esigenza di realizzare per il triennio 20/22 un risparmio di spesa pari al 10% della spesa annuale media per la gestione corrente del settore informatico sostenuta nel biennio 2016/2017. La spesa informatica interessa diversi capitoli e nel periodo 2016/2017 sono stati spesi per l'aggregato Napoli/Salerno complessivi euro 213.284,79 per noleggio annuale licenze d'uso di programmi specifici e assistenza informatica. Per cui, al netto di ulteriori auspicati chiarimenti applicativi della norma, l'ente dovrà conseguire un risparmio di euro 21.328,00 rispetto alla spesa complessiva prevista per il 2021 che è la seguente:

capitolo	descrizione	previsione
capitolo 18	materiale informatico	12.200,00
capitolo 21	portale gare e art. 80	40.000,00
capitolo 21	inaz	25.000,00
capitolo 21	sw lavori pubblici	13.420,00
capitolo 21	coelda	70.000,00
capitolo 21	folium	12.200,00
capitolo 21	sw permessi	3.660,00
capitolo 21	firewall	12.200,00
capitolo 21	garanzie sw hd	9.760,00
capitolo 21	supporto tecnico on site	85.000,00
capitolo 21	pec e pel	3.660,00
capitolo 21	dominio	2.440,00
capitolo 21	conservazione sostitutiva	10.000,00
capitolo 21	connettività na sa	48.800,00
<b>totale spese per informatica</b>		<b>348.340,00</b>

## 10) Ulteriori informazioni.

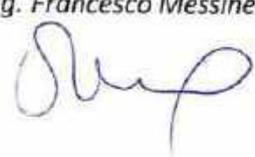
Nella parte numerica vengono allegati i prospetti di riconciliazione tra il piano dei conti previsto dal vigente regolamento di contabilità e il nuovo piano dei conti integrato per

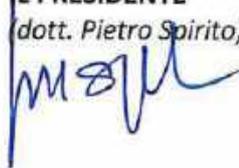


le pubbliche amministrazioni nonché il prospetto di riclassifica delle spese per missioni istituzionali.

Napoli, li 13 ottobre 2020

  
**IL DIRIGENTE UFFICIO RAGIONERIA**  
(dott. Dario Leardi)

  
**IL SEGRETARIO GENERALE**  
(Ing. Francesco Messineo)

  
**IL PRESIDENTE**  
(dott. Pietro Spirito)