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 2022

INDICE DEGLI ELABORATI:

SEZIONE	*CONTENUTO*
1	Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria
2	Preventivo finanziario decisionale
3	Preventivo finanziario gestionale
4	Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto
5	Preventivo economico
6	Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici
7	Preventivo triennale
8	Pianta organica al 30/09/21
9	Programma triennale delle opere
10	Correlazione con il piano dei conti integrato dpr 132/2013
11	Riclassificazione spese per missioni istituzionali

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 2022

SEZIONE 1: Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	anno 2022		anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	-	-	-	-
- Entrate diverse	29.269.033,00	33.144.000,00	26.701.000,00	32.407.000,00
A) Totale entrate correnti	**29.269.033,00**	**33.144.000,00**	**26.701.000,00**	**32.407.000,00**
- Entrate per l'alienazione di beni patrim. e la riscossione di crediti	202.000,00	480.000,00	202.000,00	404.000,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	416.100.000,00	120.000.000,00	65.023.000,00	125.000.000,00
- Accensione di prestiti (F)	1.500.000,00	1.560.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
B) Totale entrate c/capitale	**417.802.000,00**	**122.040.000,00**	**66.725.000,00**	**126.904.000,00**
C) Entrate per partite di giro	20.105.000,00	20.771.000,00	20.105.000,00	20.512.476,00
(A+B+C) Totale entrate	**467.176.033,00**	**175.955.000,00**	**113.531.000,00**	**179.823.476,00**
D) Utilizzo dell'avanzo di amministr. iniziale/peggioramento stato di cassa iniziale	9.598.555,00	112.639.115,00	10.203.137,00	101.597.137,00
Totali a pareggio	**476.774.588,00**	**288.594.115,00**	**123.734.137,00**	**281.420.613,00**

USCITE	anno 2022		anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	13.591.313,00	15.710.000,00	14.854.480,00	16.111.722,00
- Interventi diversi	10.620.831,00	15.188.115,00	10.453.657,00	14.843.693,00
- Oneri comuni	56.100,00	116.000,00	109.800,00	157.286,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	350.000,00	500.000,00	350.000,00	488.164,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-	-
A1) Totale uscite correnti	**24.618.244,00**	**31.514.115,00**	**25.767.937,00**	**31.600.865,00**
- Investimenti	430.051.344,00	234.609.000,00	75.861.200,00	227.493.239,00
- Oneri comuni	2.000.000,00	2.015.000,00	2.000.000,00	2.011.309,00
B1) Totale uscite c/capitale	**432.051.344,00**	**236.624.000,00**	**77.861.200,00**	**229.504.548,00**
C1) Uscite per partite di giro	20.105.000,00	20.456.000,00	20.105.000,00	20.315.200,00
(A1+B1+C1) Totale uscite	**476.774.588,00**	**288.594.115,00**	**123.734.137,00**	**281.420.613,00**
D1) Copertura disavanzo amministr.iniziale/miglioramento stato di cassa iniziale				
Totali a pareggio	476.774.588,00	288.594.115,00	123.734.137,00	281.420.613,00

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2022		anno 2021	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/capit. debiti in scad.) **Situazione finanziaria**	4.650.789,00	1.629.885,00	933.063,00	806.135,00
(B - B1) **Saldo movimenti in c/capitale**	- 14.249.344,00	- 114.584.000,00	- 11.136.200,00	- 102.600.548,00
(A + B - F) - (A1 + B1) **Indebitamento/Accreditamento netto**	- 11.098.555,00	- 114.514.115,00	- 11.703.137,00	- 103.294.413,00
(A + B) - (A1 + B1) **Saldo netto da finanziare / impiegare**	- 9.598.555,00	- 112.954.115,00	- 10.203.137,00	- 101.794.413,00
(A + B + C) - (A1 + B1 + C1) **Saldo complessivo**	- 9.598.555,00	- 112.639.115,00	- 10.203.137,00	- 101.597.137,00

Il Dirigente Uff. Ragioneria
(Dario Leardi)

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 2022

SEZIONE 2: Preventivo finanziario decisionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"

		ANNO 2022			ANNO 2021		
CAT.	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di cassa 2022	Residui alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di cassa 2021
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		**118.328.332,00**			106.986.837,00	
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO			**191.262.130,00**			208.921.833,00
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI						
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.	-	-	-	-	-	-
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE						
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	**1.285.000,00**	**12.184.213,00**	**13.075.000,00**	1.262.579,00	11.995.000,00	12.912.000,00
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	**1.930.000,00**	**2.483.000,00**	**3.830.000,00**	2.090.077,00	2.471.000,00	3.895.000,00
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	**14.039.000,00**	**14.301.820,00**	**15.039.000,00**	11.980.634,00	11.980.000,00	15.000.000,00
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	**750.000,00**	-	**750.000,00**	795.950,00	-	200.000,00
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	**196.000,00**	**300.000,00**	**450.000,00**	285.436,00	255.000,00	400.000,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	**18.200.000,00**	**29.269.033,00**	**33.144.000,00**	**16.414.676,00**	**26.701.000,00**	**32.407.000,00**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIM. E RISC. CRED.						
2.1.1	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI	-	-	-	-	-	-
2.1.2	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	**66.000,00**	-	**66.000,00**	55.777,00	-	-
2.1.3	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	-	-	-		-	-
2.1.4	RISCOSSIONE DI CREDITI	**212.000,00**	**202.000,00**	**414.000,00**	211.885,00	202.000,00	404.000,00
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CONTO CAPIT.						
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	**150.000.000,00**	**416.100.000,00**	**80.000.000,00**	171.102.273,00	65.023.000,00	85.000.000,00

		ANNO 2022			ANNO 2021		
CAT.	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di cassa 2022	Residui alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di cassa 2021
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	100.000.000,00	-	40.000.000,00	107.500.209,00	-	40.000.000,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE	-	-	-	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-	-	-	-
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.3.1	ASSUNZIONE DI MUTUI	-	-	-	-	-	-
2.3.2	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	63.000,00	1.500.000,00	1.560.000,00	1.208,00	1.500.000,00	1.500.000,00
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**250.341.000,00**	**417.802.000,00**	**122.040.000,00**	**278.871.352,00**	**66.725.000,00**	**126.904.000,00**
	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	1.020.000,00	20.105.000,00	20.771.000,00	1.303.154,00	20.105.000,00	20.512.476,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	**1.020.000,00**	**20.105.000,00**	**20.771.000,00**	**1.303.154,00**	**20.105.000,00**	**20.512.476,00**
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	18.200.000,00	29.269.033,00	33.144.000,00	16.414.676,00	26.701.000,00	32.407.000,00
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	250.341.000,00	417.802.000,00	122.040.000,00	278.871.352,00	66.725.000,00	126.904.000,00
	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	1.020.000,00	20.105.000,00	20.771.000,00	1.303.154,00	20.105.000,00	20.512.476,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**269.561.000,00**	**467.176.033,00**	**175.955.000,00**	**296.589.182,00**	**113.531.000,00**	**179.823.476,00**

		ANNO 2022			ANNO 2021		
CAT.	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di cassa 2022	Residui alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di cassa 2021
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO						
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	**100.000,00**	**342.730,00**	**425.500,00**	153.107,00	360.730,00	463.140,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	**594.000,00**	**10.646.121,00**	**11.238.900,00**	310.685,00	11.911.421,00	11.981.161,00
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	**1.456.246,00**	**2.602.462,00**	**4.045.600,00**	1.283.870,00	2.582.329,00	3.667.421,00
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI						
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	**2.720.000,00**	**6.072.000,00**	**8.745.000,00**	3.303.528,00	6.282.600,00	8.717.000,00
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	**20.000,00**	**140.230,00**	**160.000,00**	270.636,00	504.550,00	775.186,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	**10.000,00**	**15.000,00**	**25.000,00**	12.200,00	15.000,00	25.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	**55.000,00**	**1.673.601,00**	**1.728.115,00**	72.952,00	1.721.507,00	1.791.507,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	**10.000,00**	**300.000,00**	**310.000,00**	6.067,00	160.000,00	165.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	**1.800.000,00**	**2.420.000,00**	**4.220.000,00**	1.738.893,00	1.770.000,00	3.370.000,00
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI						
1.3.1	SPESE DIVERSE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	**60.000,00**	**56.100,00**	**116.000,00**	47.486,00	109.800,00	157.286,00
	UPB 1.4 - TRATTAM. QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.						
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**	138.164,00	350.000,00	488.164,00
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
	TOTALE USCITE CORRENTI	**6.975.246,00**	**24.618.244,00**	**31.514.115,00**	**7.337.588,00**	**25.767.937,00**	**31.600.865,00**
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI						

		ANNO 2022			ANNO 2021		
CAT.	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di cassa 2022	Residui alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2021)	Previsioni di competenza 2021	Previsioni di cassa 2021
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	**331.000.000,00**	**425.693.744,00**	**230.100.000,00**	390.145.082,00	73.723.000,00	225.200.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	**195.000,00**	**3.577.600,00**	**3.709.000,00**	209.649,00	1.418.200,00	1.555.748,00
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	**20.000,00**	**780.000,00**	**800.000,00**	17.491,00	720.000,00	737.491,00
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI						
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
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**331.230.000,00**	**432.051.344,00**	**236.624.000,00**	**390.383.531,00**	**77.861.200,00**	**229.504.548,00**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO						
3.1.1	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	**882.000,00**	**20.105.000,00**	**20.456.000,00**	803.059,00	20.105.000,00	20.315.200,00
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	**882.000,00**	**20.105.000,00**	**20.456.000,00**	**803.059,00**	**20.105.000,00**	**20.315.200,00**
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	**6.975.246,00**	**24.618.244,00**	**31.514.115,00**	7.337.588,00	25.767.937,00	31.600.865,00
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	**331.230.000,00**	**432.051.344,00**	**236.624.000,00**	390.383.531,00	77.861.200,00	229.504.548,00
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	**882.000,00**	**20.105.000,00**	**20.456.000,00**	803.059,00	20.105.000,00	20.315.200,00
	TOTALE GENERALE USCITE	**339.087.246,00**	**476.774.588,00**	**288.594.115,00**	**398.524.178,00**	**123.734.137,00**	**281.420.613,00**

Il Dirigente Uff. Ragioneria
(Dario Leardi)

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 2022

SEZIONE 3: Preventivo finanziario gestionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2022

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			***118.328.332,00***	
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO				***191.262.130,00***
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
e11101	Contributi dello Stato	-	-	-	-
	Totale categoria 1.1.1	-	-	-	-
	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
e11202	Contributi della Regione	-	-	-	-
	Totale categoria 1.1.2	-	-	-	-
	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
e11303	Contributi della Provincia	-	-	-	-
e11304	Contributo del Comune	-	-	-	-
	Totale categoria 1.1.3	-	-	-	-
	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI ALTRI ENTI SETTORE PUBBLICO				
e11405	Contributi diversi	-	-	-	-
	Totale categoria 1.1.4	-	-	-	-
	Totale UPB 1.1	-	-	-	-
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE				
	Catetoria - 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE				
e12106	Gettito delle tasse portuali ex art. 2 dpr 107/09 (codice doganale 927)	100.000,00	7.000.000,00	**7.100.000,00**	7.100.000,00
e12107	Gettito della tassa erariale dl. 47/1974	-	-	-	-
e12108	Gettito della tassa di ancoraggio ex art. 1 dpr 107/09 (codice doganale 928)	100.000,00	4.000.000,00	**4.000.000,00**	4.000.000,00
e12109	Proventi autorizzaz.operaz. Port.art.16, L.84/94	1.000.000,00	700.000,00	**764.213,00**	1.600.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
e12110	Proventi autorizzaz. attività in porto art.68 Codice Nav.	80.000,00	275.000,00	**300.000,00**	350.000,00
e12110I	Proventi autorizzaz. attività in porto art.50.	5.000,00	20.000,00	**20.000,00**	25.000,00
	Totale categoria 1.2.1	***1.285.000,00***	***11.995.000,00***	***12.184.213,00***	***13.075.000,00***
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE VENDITA BENI E PRESTAZ.SERVIZI				
e12211	Proventi servizio traffico merci	700.000,00	1.300.000,00	**1.331.000,00**	1.800.000,00
e12212	Proventi servizio traffico passeggeri	1.000.000,00	1.101.000,00	**1.102.000,00**	1.800.000,00
e12213	Proventi servizio traffico carri ferroviari	-	-	-	-
e12214	Proventi magazzini e spazi	30.000,00	20.000,00	-	30.000,00
e12215	Proventi diversi	200.000,00	50.000,00	**50.000,00**	200.000,00
	Totale categoria 1.2.2	***1.930.000,00***	***2.471.000,00***	***2.483.000,00***	***3.830.000,00***
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
e12316	Canoni di concess. aree demaniali e banchine ambito portuale	14.000.000,00	11.980.000,00	**14.301.820,00**	15.000.000,00
e12317	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	19.000,00	-	-	19.000,00
e12318	Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti	4.000,00	-	-	4.000,00
e12319	Altri proventi patrimoniali	16.000,00	-	-	16.000,00
	Totale categoria 1.2.3	***14.039.000,00***	***11.980.000,00***	***14.301.820,00***	***15.039.000,00***
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETT. COMPENSAT. USCITE CORR.				
e12420	Recuperi e rimborsi diversi	750.000,00	-	-	750.000,00
e12421	Concorso Stato e altri Enti spese di manut., illuminaz., pulizia	-	-	-	-
	Totale categoria 1.2.4	***750.000,00***	-	-	***750.000,00***
	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
e12522	Canoni concess.servizi manut.illum.pulizia rifiuti navi (art.6 L.84/94)	-	-	-	-
e12523	Entrate varie ed eventuali	196.000,00	255.000,00	**300.000,00**	450.000,00
	Totale categoria 1.2.5	***196.000,00***	***255.000,00***	***300.000,00***	***450.000,00***
	Totale UPB 1.2	**18.200.000,00**	**26.701.000,00**	**29.269.033,00**	**33.144.000,00**

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	**18.200.000,00**	**26.701.000,00**	**29.269.033,00**	**33.144.000,00**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZ. BENI PATRIMON. E RISC.CREDITI				
	Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DIRITTI REALI				
e21124	Alienazioni di immobili	-	-	-	-
	Totale categoria 2.1.1	-	-	-	-
	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
e21125	Cessioni di immobilizzazioni tecniche	66.000,00			66.000,00
	Totale categoria 2.1.2	***66.000,00***	-	-	***66.000,00***
	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI				
e21126	Realizzo di somme investite in titoli e valori mobiliari diversi	-	-	-	-
	Totale categoria 2.1.3	-	-	-	-
	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI				
e21427	Prelevamenti da depositi bancari	-	-	-	-
e21428	Ritiro di depositi a cauzione presso terzi	7.000,00	2.000,00	**2.000,00**	9.000,00
e21429	Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine	-	-	-	-
e21430	Rimborsi di indennità di quiescenza da gestione inps	205.000,00	200.000,00	**200.000,00**	405.000,00
	Totale categoria 2.1.4	***212.000,00***	***202.000,00***	***202.000,00***	***414.000,00***
	Totale UPB 2.1	**278.000,00**	**202.000,00**	**202.000,00**	**480.000,00**
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
e22131	Finanziamento Stato esecuzione di opere infrastrutturali	150.000.000,00	65.023.000,00	**416.100.000,00**	80.000.000,00
e22132	Concorso Stato spese manut.straord.parti comuni e manut.fondali	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.1	***150.000.000,00***	***65.023.000,00***	***416.100.000,00***	***80.000.000,00***

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLE REGIONI				
e22233	Contributo della Regione	100.000.000,00	-	-	40.000.000,00
	Totale categoria 2.2.2	***100.000.000,00***	-	-	***40.000.000,00***
	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
e22334	Contributo Provinciale e Comunale	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.3	-	-	-	-
	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
e22435	Contributi diversi	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.4	-	-	-	-
	Totale UPB 2.2	**250.000.000,00**	**65.023.000,00**	**416.100.000,00**	**120.000.000,00**
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI				
e23136	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	-	-	-	-
	Totale categoria 2.3.1	-	-	-	-
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
e23237	Operazioni finaziarie a breve termine	-	-	-	-
e23238	Depositi di terzi a cauzione	63.000,00	1.500.000,00	**1.500.000,00**	1.560.000,00
	Totale categoria 2.3.2	***63.000,00***	***1.500.000,00***	***1.500.000,00***	***1.560.000,00***
	Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI				
e23339	Emissione di obbligazioni	-	-	-	-
	Totale categoria 2.3.3	-	-	-	-
	Totale UPB 2.3	**63.000,00**	**1.500.000,00**	**1.500.000,00**	**1.560.000,00**

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	250.341.000,00	66.725.000,00	417.802.000,00	122.040.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
	UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO				
	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**	3.450.000,00
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**	800.000,00
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
	Totale categoria 3.1.1	***1.020.000,00***	***20.105.000,00***	***20.105.000,00***	***20.771.000,00***
	Totale UPB 3.1	**1.020.000,00**	**20.105.000,00**	**20.105.000,00**	**20.771.000,00**
	TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	**1.020.000,00**	**20.105.000,00**	**20.105.000,00**	**20.771.000,00**
	Riepilogo dei titoli				
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	**18.200.000,00**	**26.701.000,00**	**29.269.033,00**	**33.144.000,00**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**250.341.000,00**	**66.725.000,00**	**417.802.000,00**	**122.040.000,00**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	**1.020.000,00**	**20.105.000,00**	**20.105.000,00**	**20.771.000,00**
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	**269.561.000,00**	**113.531.000,00**	**467.176.033,00**	**175.955.000,00**

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE				
	TITOLO I - USCITE CORRENTI				
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO				
	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE				
u11101	Indennità di carica e rimborsi spese Presidente Autorità Portuale	70.000,00	285.000,00	**267.000,00**	320.000,00
u11102	Indennità di carica e rimborsi spese membri Comitato Portuale	10.000,00	3.530,00	**3.530,00**	13.500,00
u11103	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	20.000,00	72.200,00	**72.200,00**	92.000,00
	Totale categoria 1.1.1	***100.000,00***	***360.730,00***	***342.730,00***	***425.500,00***
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER PERSONALE ATTIVITA' DI SERVIZIO				
u11204	Emolumenti al Segretario Generale	-	220.500,00	**220.500,00**	220.500,00
u11205	Emolumenti fissi al personale dipendente	150.000,00	6.306.643,00	**5.498.592,00**	5.648.500,00
u11206	Emolumenti variabili al personale dipendente	10.000,00	82.716,00	**81.509,00**	91.500,00
u11207	Oneri della contrattazione aziendale	50.000,00	2.542.849,00	**2.255.110,00**	2.305.000,00
u11208	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	-	-	**250.000,00**	250.000,00
u11209	Indennità e rimborso spese per missioni	4.000,00	51.400,00	**51.400,00**	55.400,00
u11210	Altri oneri per il personale	70.000,00	263.260,00	**251.260,00**	321.000,00
u11211	Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	10.000,00	50.000,00	**70.000,00**	80.000,00
u11212	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico Autorità Portuale	300.000,00	2.394.053,00	**1.967.750,00**	2.267.000,00
	Totale categoria 1.1.2	***594.000,00***	***11.911.421,00***	***10.646.121,00***	***11.238.900,00***
	Categoria 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI CONSUMO E SERVIZI				
u11313	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	2.000,00	4.662,00	**4.662,00**	6.600,00
u11314	Lavori manut.riparaz.locali Aut. Port., spese puliz., vigilanza uffici e riscaldam.	110.000,00	425.500,00	**410.000,00**	520.000,00
u11314I	Lavori manut.riparaz.ordinaria immobili utilizzati dall'AP	-	10.000,00	**10.000,00**	10.000,00
u11315	Locazioni passive	130.000,00	242.180,00	**279.400,00**	405.000,00
u11316	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	2.246,00	-	**40.000,00**	41.000,00
u11317	Utenze varie	250.000,00	675.000,00	**675.000,00**	925.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
u11318	Materiale di economato e facile consumo	20.000,00	49.200,00	**63.100,00**	83.000,00
u11319	Abbonamento periodici e riviste	10.000,00	20.000,00	**32.000,00**	42.000,00
u11320	Spese postali	1.000,00	4.000,00	**6.000,00**	7.000,00
u11321	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	170.000,00	374.140,00	**267.300,00**	430.000,00
u11322	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	1.000,00	5.000,00	**10.000,00**	11.000,00
u11323	Vestiario	-	-	**-**	-
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	40.000,00	**50.000,00**	60.000,00
u11326	Spese di rappresentanza	-	2.647,00	**25.000,00**	25.000,00
u11327	Spese legali, giudiziarie e varie	700.000,00	330.000,00	**330.000,00**	1.030.000,00
	Totale categoria 1.1.3	***1.456.246,00***	***2.582.329,00***	***2.602.462,00***	***4.045.600,00***
	Totale UPB 1.1	**2.150.246,00**	**14.854.480,00**	**13.591.313,00**	**15.710.000,00**
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
u12128	Prestazioni terzi gestione dei servizi portuali - spese utenze varie	1.100.000,00	2.927.000,00	**2.710.000,00**	3.810.000,00
u12129	Prestazioni terzi manut., riparazioni, adattam. diversi parti comuni in ambito port.	270.000,00	238.000,00	**195.000,00**	465.000,00
u12130	Spese promozionali e di propaganda	250.000,00	116.100,00	**320.000,00**	570.000,00
u12131	Adempimenti Security e sicurezza portuale	1.100.000,00	3.001.500,00	**2.847.000,00**	3.900.000,00
	Totale categoria 1.2.1	***2.720.000,00***	***6.282.600,00***	***6.072.000,00***	***8.745.000,00***
	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI				
u12232	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	20.000,00	504.550,00	**140.230,00**	160.000,00
u12233	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	-	-	**-**	-
	Totale categoria 1.2.2	***20.000,00***	***504.550,00***	***140.230,00***	***160.000,00***
	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
	Totale categoria 1.2.3	***10.000,00***	***15.000,00***	***15.000,00***	***25.000,00***

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI				
u12435	Imposte, tasse e tributi vari	55.000,00	845.392,00	**797.486,00**	852.000,00
u12435	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
	Totale categoria 1.2.4	***55.000,00***	***1.721.507,00***	***1.673.601,00***	***1.728.115,00***
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETT. E COMPENSATIVE ENTRATE CORRENTI				
u12536	Restituzioni e rimborsi diversi	10.000,00	160.000,00	**300.000,00**	310.000,00
	Totale categoria 1.2.5	***10.000,00***	***160.000,00***	***300.000,00***	***310.000,00***
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
u12637	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	1.800.000,00	1.760.000,00	**1.800.000,00**	3.600.000,00
u12638	Fondo di riserva	-	-	**600.000,00**	600.000,00
u12639	Oneri vari straordinari	-	10.000,00	**20.000,00**	20.000,00
u12640	Spese per il realizzo delle entrate	-	-	**-**	-
	Totale categoria 1.2.6	***1.800.000,00***	***1.770.000,00***	***2.420.000,00***	***4.220.000,00***
	Totale UPB 1.2	**4.615.000,00**	**10.453.657,00**	**10.620.831,00**	**15.188.115,00**
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI				
	Categoria 1.3.1 - ONERI COMUNI				
u13141	Spese diverse non classificabili in altre voci	60.000,00	109.800,00	**56.100,00**	116.000,00
	Totale categoria 1.3.1	***60.000,00***	***109.800,00***	***56.100,00***	***116.000,00***
	Totale UPB 1.3	**60.000,00**	**109.800,00**	**56.100,00**	**116.000,00**
	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA				
u14142	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Autorità Portuale	-	-	**-**	-
	Totale categoria 1.4.1	***-***	***-***	***-***	***-***
	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAM. TRATTAMENTO FINE RAPPORTO				
u14243	Quota TFR	150.000,00	350.000,00	**350.000,00**	500.000,00
	Totale categoria 1.4.2	***150.000,00***	***350.000,00***	***350.000,00***	***500.000,00***

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
Totale UPB 1.4	150.000,00	350.000,00	350.000,00	500.000,00
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	6.975.246,00	25.767.937,00	24.618.244,00	31.514.115,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI				
	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBIL.E INVESTIM.				
u21144	Acquisto costruz.trasformaz.opere port. immob. approfondim.fondali	300.000.000,00	65.023.000,00	**416.100.000,00**	200.000.000,00
u21144l	Spese per manutenzione straordinaria immobili utilizzati dall'amministrazione	-	200.000,00	**100.000,00**	100.000,00
u21145	Acquisto impianti portuali	-	-	**-**	-
u21146	Prestaz.terzi manut.straord.parti comuni ambito port. manutenz.fondali	31.000.000,00	8.500.000,00	**9.493.744,00**	30.000.000,00
u21147	Azioni sviluppo strategico porto studi, progett., invest., ricerche, logistica		-	**-**	-
	Totale categoria 2.1.1	***331.000.000,00***	***73.723.000,00***	***425.693.744,00***	***230.100.000,00***
	Categoria 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
u21248	Acquisto di attrezzature e macchinari	30.000,00	378.200,00	**614.800,00**	644.000,00
u21249	Automezzi al servizio del porto		-	**70.000,00**	70.000,00
u21250	Acquisto di mobili e arredi	15.000,00	40.000,00	**80.000,00**	95.000,00
u21251	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	150.000,00	1.000.000,00	**2.812.800,00**	2.900.000,00
	Totale categoria 2.1.2	***195.000,00***	***1.418.200,00***	***3.577.600,00***	***3.709.000,00***
	Categoria 2.1.3. - PARTECIPAZIONI E ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI				
u21352	Partecipaz.in società con attività accessorie/strumentali ai compiti dell'Autorità	-	-	**-**	-
	Totale categoria 2.1.3	**-**	**-**	**-**	**-**
	Categoria 2.1.4. - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI				
u21453	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	-	-	**-**	-
u21454	Depositi a cauzione prsso terzi	-	-	**-**	-
	Totale categoria 2.1.4	**-**	**-**	**-**	**-**

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	Categoria 2.1.5. - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERS. CESSATO				
u21555	Indennità di anzianità	20.000,00	720.000,00	**780.000,00**	800.000,00
	Totale categoria 2.1.5	***20.000,00***	***720.000,00***	***780.000,00***	***800.000,00***
	Totale UPB 2.1	**331.215.000,00**	**75.861.200,00**	**430.051.344,00**	**234.609.000,00**
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI				
	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI				
u22156	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	-	-	-	-
u22157	Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.1	-	-	-	-
	Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
u22258	Rimborso di anticipazioni	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.2	-	-	-	-
	Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI				
u22359	Rimborsi di obbligazioni	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.3	-	-	-	-
	Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONE ALLE GEST. AUTONOME DI ANTICIPAZ.				
u22460	Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.4	-	-	-	-
	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONE DEBITI DIVERSI				
u22561	Restituzione depositi di terzi a cauzione	15.000,00	2.000.000,00	**2.000.000,00**	2.015.000,00
	Totale categoria 2.2.5	***15.000,00***	***2.000.000,00***	***2.000.000,00***	***2.015.000,00***
	Totale UPB 2.2	**15.000,00**	**2.000.000,00**	**2.000.000,00**	**2.015.000,00**
	TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	**331.230.000,00**	**77.861.200,00**	**432.051.344,00**	**236.624.000,00**

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2022)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2021	Previsioni di competenza per l'anno 2022	Previsioni di cassa per l'anno 2022
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
	UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO				
	Categoria 3.1.1. - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
u31162	ritenute erariali	250.000,00	3.200.000,00	**3.200.000,00**	3.400.000,00
u31163	Ritenute previdenziali ed assistenziali	150.000,00	1.050.000,00	**1.050.000,00**	1.200.000,00
u31164	Ritenute diverse	1.000,00	20.000,00	**20.000,00**	21.000,00
u31165	Iva	450.000,00	15.000.000,00	**15.000.000,00**	15.000.000,00
u31166	Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	-	50.000,00	**50.000,00**	50.000,00
u31167	Versamento trattenute a favore di terzi	15.000,00	200.000,00	**200.000,00**	200.000,00
u31168	Somme pagate per conto terzi	12.000,00	400.000,00	**400.000,00**	400.000,00
u31169	Partite in sospeso	2.000,00	80.000,00	**80.000,00**	80.000,00
u31170	Anticipazioni fondo economato	2.000,00	105.000,00	**105.000,00**	105.000,00
	Totale categoria 3.1.1	***882.000,00***	***20.105.000,00***	***20.105.000,00***	***20.456.000,00***
	Totale UPB 3.1	**882.000,00**	**20.105.000,00**	**20.105.000,00**	**20.456.000,00**
	TOTALE TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO	**882.000,00**	**20.105.000,00**	**20.105.000,00**	**20.456.000,00**
	Riepilogo dei titoli				
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	**6.975.246,00**	**25.767.937,00**	**24.618.244,00**	**31.514.115,00**
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	**331.230.000,00**	**77.861.200,00**	**432.051.344,00**	**236.624.000,00**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	**882.000,00**	**20.105.000,00**	**20.105.000,00**	**20.456.000,00**
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	339.087.246,00	123.734.137,00	476.774.588,00	288.594.115,00

Il Dirigente Uff. Ragioneria
(Dario Leardi)

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 2022

SEZIONE 4: Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2022)

Fondo cassa iniziale all'1/1/21		**208.921.833,00**
+ Residui attivi iniziali		296.589.182,00
- Residui passivi iniziali		398.524.178,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale		**106.986.837,00**
+ Entrate già accertate nell'esercizio (al 28/09/21)		54.394.505,00
- Uscite già impegnate nell'esercizio (al 28/09/21)	-	27.349.565,00
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	-	3.261.581,00
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio		855.136,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio		**131.625.332,00**
+ Entrate presunte per il restante periodo		480.000,00
- Uscite presunte per il restante periodo	-	13.777.000,00
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo		
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo		
= Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2021 da applicare al bilancio dell'anno 2022		**118.328.332,00**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2021 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al trattamento di fine rapporto			2.185.475,00
ai fondi per rischi ed oneri:			
	1 fondo svalutazione crediti	10.281.161,00	
	2 nota uff. legale 17/9/20	50.000.000,00	
	3 fondo manutenzioni 2020	891.988,00	
	4 investimenti Salerno nota 1	12.324.752,00	
	5 fondo manutenzioni 2021	829.998,00	
	6 fondo progettazione	494.000,00	
	7 fondo iva accise	1.896.133,00	
	8 fondo perequativo 2021	2.868.544,00	79.586.576,00
	Totale parte vincolata		***81.772.051,00***
Parte disponibile:			**36.556.281,00**
copertura disavanzo finanziario previsto per il 2022			9.598.555,00
disavanzo residuo effettivo da finanziare			**9.598.555,00**
parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio			26.957.726,00
	Totale parte disponibile		***26.957.726,00***
Totale Risultato di amministrazione presunto			**118.328.332,00**

Il Dirigente Uff. Ragioneria
(Dario Leardi)

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 2022

SEZIONE 5: Preventivo economico

PREVENTIVO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		29.269.033,00		26.701.000,00
2) Variazionie 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.		-		-
Totale valore della produzione (A)		***29.269.033,00***		***26.701.000,00***
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		63.100,00		49.200,00
7) per servizi**		8.268.962,00		8.546.902,00
8) per godimento beni di terzi**		279.400,00		242.180,00
9) per il personale**		10.996.121,00		12.261.421,00
a) salari e stipendi	8.608.371,00		9.467.368,00	
b) oneri sociali	1.967.750,00		2.394.053,00	
c) trattamento di fine rapporto	350.000,00		350.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	70.000,00		50.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		1.600.000,00		930.000,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	150.000,00		30.000,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	1.000.000,00		800.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circ. e delle disp. liquide	450.000,00		100.000,00	
14) Oneri diversi di gestione		2.702.060,00		2.921.727,00
Totale Costi (B)		***23.909.643,00***		***24.951.430,00***
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		**5.359.390,00**		**1.749.570,00**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
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 cricolante che non costituiscono partecipaz.				
d) proventi diversi dai precedenti	-		-	

DESCRIZIONE	2022		2021	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
17) Interessi e altri oneri finanziari		- 15.000,00		- 15.000,00
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finaziari (15 + 16 -17)		**- 15.000,00**		**- 15.000,00**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finaziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finaziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni				
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alien.		- 620.000,00		- 10.000,00
22) sopravv. attive ed insussist. del passivo derivanti dalla gest. dei residui				
23) sopravv. passive ed insussist. dell'attivo derivante dalla gest. dei residui				
Totale delle partite straordinarie		**- 620.000,00**		**- 10.000,00**
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- D +- E)		**4.724.390,00**		**1.724.570,00**
Imposte dell'esercizio		1.673.601,00		1.721.507,00
Avanzo economico		**3.050.789,00**		**3.063,00**

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

** Uscite correnti depurate degli oneri finaziari: lett. C) e degli oneri straodinari (di natura finanziaria): lett. D)

Il Dirigente Uff. Ragioneria
(Dario Leardi)

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 2022

SEZIONE 6: Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	anno 2022	anno 2021
A. RICAVI	**29.269.033**	**26.701.000**
+ Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lav.	-	-
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	**29.269.033**	**26.701.000**
- Consumi di materie prime e servizi esterni	- 11.313.522	- 11.760.009
C. VALORE AGGIUNTO	**17.955.511**	**14.940.991**
- Costo del lavoro	- 10.996.121	- 12.261.421
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	**6.959.390**	**2.679.570**
- Ammortamenti	- 1.150.000	- 830.000
- Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	- 450.000	- 100.000
- Saldo proventi ed oneri diversi	-	-
E. RISULTATO OPERATIVO	**5.359.390**	**1.749.570**
+ saldo proventi ed oneri finanziari	- 15.000	- 15.000
+ saldo rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPON. STRAORD. E IMPOSTE	**5.344.390**	**1.734.570**
+ saldo proventi ed oneri straordinari	- 620.000	- 10.000
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	**4.724.390**	**1.724.570**
- Imposte di esercizio	- 1.673.601	- 1.721.507
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO	**3.050.789**	**3.063**

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 2022

SEZIONE 7: Preventivo triennale

PREVENTIVO TRIENNALE				
COD. CATEGORIA	Denominazione	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di competenza 2024
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI			
	UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CORRENTI			
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.	-	-	-
	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE			
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	12.184.213,00	12.000.000,00	12.000.000,00
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	2.483.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	14.301.820,00	14.000.000,00	14.000.000,00
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	-	-	-
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	300.000,00	300.000,00	300.000,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	**29.269.033,00**	**28.800.000,00**	**28.800.000,00**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE			
	UPB 2.1 - ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIM. E RISC. CRED.			
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	-	-
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CONTO CAPIT.			
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	416.100.000,00	-	-

COD. CATEGORIA	Denominazione	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di competenza 2024
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	-	-	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI			
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	-	-	-
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**417.802.000,00**	**1.800.000,00**	**2.000.000,00**
	TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO			
	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
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	**20.105.000,00**	**15.000.000,00**	**15.000.000,00**
	Riepilogo dei titoli			
	Titolo I	29.269.033,00	28.800.000,00	28.800.000,00
	Titolo II	417.802.000,00	1.800.000,00	2.000.000,00
	Titolo III	20.105.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**467.176.033,00**	**45.600.000,00**	**45.800.000,00**
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE			
	TITOLO I - USCITE CORRENTI			
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO			
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	342.730,00	359.866,50	377.859,83
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	10.646.121,00	11.500.000,00	12.000.000,00

COD. CATEGORIA	Denominazione	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di competenza 2024
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.602.462,00	2.732.585,10	2.869.214,36
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI			
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.072.000,00	6.375.600,00	6.694.380,00
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	140.230,00	140.000,00	140.000,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	15.000,00	15.000,00	15.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	1.673.601,00	1.750.000,00	1.750.000,00
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	300.000,00	350.000,00	350.000,00
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.420.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI			
1.3.1	SPESE DIVERSE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	56.100,00	100.000,00	100.000,00
	SOSTIT.			
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
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI			
	TOTALE USCITE CORRENTI	**24.618.244,00**	**24.823.051,60**	**25.796.454,18**
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI			
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	425.693.744,00		
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	3.577.600,00	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.	780.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

COD. CATEGORIA	Denominazione	Previsioni di competenza 2022	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di competenza 2024
	UPB 2.2 - ONERI COMUNI			
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	2.000.000,00	3.000.000,00	3.000.000,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	**432.051.344,00**	**4.105.000,00**	**4.105.000,00**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO			
	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	24.618.244,00	24.823.051,60	25.796.454,18
	Titolo II	432.051.344,00	4.105.000,00	4.105.000,00
	Titolo III	20.105.000,00	15.000.000,00	15.000.000,00
	TOTALE GENERALE USCITE	**476.774.588,00**	**43.928.051,60**	**44.901.454,18**

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 2022

SEZIONE 8: Pianta organica e consistenza al 30/9/2021

PIANTA ORGANICA E CONSISTENZA AL 30/9/21

CATEGORIA	*consistenza*	*pianta org.*	*disponibil.*
dirigenti	**8**	**9**	**1**
QUADRI A	13	15	2
QUADRI B	15	25	10
totale quadri	**28**	**40**	**12**
I LIVELLO	36	40	4
II LIVELLO	25	30	5
III LIVELLO	6	15	9
IV LIVELLO	1	6	5
V LIVELLO	8	11	3
VI LIVELLO	2	2	0
totale impiegati	**78**	**104**	**26**
II LIVELLO	0	0	0
III LIVELLO	0	0	0
totale operai	**0**	**0**	**0**
TOTALE GENERALE	**114**	**153**	**39**

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 2022

SEZIONE 9: Programma triennale delle opere (2022/2024)

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - AREA TECNICA					
PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2022/2024 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA					
N°	DESCRIZIONE INTERVENTI	Importo complessivo	Finanziamento		Responsabili del Procedimento
			Importo	Fonte di finanziamento	
	ESERCIZIO FINANZIARIO 2022				
1	Porto di Castellammare di Stabia - Messa in sicurezza del Porto di Castellammare di Stabia	€ 35.000.000,00	**€ 35.000.000,00**	Fondo sviluppo e coesione 2014-2020 e successivi Addendum - Delibera CIPE n. 47/2019 GURI n. 268 del 15/11/2019	Ing. Adele Vasaturo
2	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA NEI PORTI DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA	€ 2.000.000,00	**€ 2.000.000,00**	Fondi AdSP	
3	LAVORI DI MANUTENZIONE EDIFICIO SEDE ADSP (Opere edili, Impianti di climatizzazione, elettrico, ascensore etc.)	€ 100.000,00	**€ 100.000,00**	Fondi AdSP	
4	Porto di Salerno - Intervento di manutenzione straordinaria dell'immobile denominato Casa del Portuale	€ 2.500.000,00	**408.432,17**	Art.18 bis L84/94 D.I. 54 del 20/02/2014	Provveditorato - Ing. Giuseppe Rocco
			389.836,22	Art.18 bis L84/94 D.I. 442 del 13/12/2016	
			542.392,58	Art.18 bis L84/94 D.I. 443 del 13/12/2016	
			269.922,92	Art.18 bis L84/94 D.I. 54 del 20/02/2014	
			889.416,11	Fondi AdSP	
5	Porto di Napoli – Intervento di riqualificazione dell'area monumentale del porto di Napoli – Recupero e valorizzazione dell'edificio ex Magazzini Generali volume esistente.	€ 20.100.000,00	**€ 20.100.000,00**	DM 332 del 17/08/2021 (Interventi di cui all'allegato 3 del Decreto ministeriale n. 353 del 13/08/2020)	Arch.Biagina Di Benedetto

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - AREA TECNICA					
PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2022/2024 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA					
N°	**DESCRIZIONE INTERVENTI**	**Importo complessivo**	**Finanziamento**		
			Importo	**Fonte di finanziamento**	Responsabili del Procedimento
6	Porto di Napoli - Riassetto dei collegamenti ferroviari di ultimo miglio e della rete viaria portuale	€ 20.000.000,00	**€ 20.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
7	Porto di Napoli –Prolungamento e rafforzamento della Diga Duca D'Aosta.	€ 150.000.000,00	**€ 150.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
8	Porto di Napoli –Completamento della darsena di Levante.	€ 20.000.000,00	**€ 20.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
9	Porto di Napoli –Potenziamento e riqualificazione delle infrastrutture dell'area monumentale del porto di Napoli destinate al traffico passeggeri, alle attività portuali e di collegamento con la città.	€ 26.000.000,00	**€ 26.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
10	Porto di Napoli – Cold ironing	€ 25.000.000,00	**€ 25.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
11	Porto di Salerno - Prolungamento del Molo Manfredi	€ 15.000.000,00	**€ 15.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
12	Porto di Salerno - Dragaggio del Porto Commerciale di Salerno e del canale di ingresso – fase 2	€ 40.000.000,00	**€ 40.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
13	Porto di Salerno - Consolidamento ed adeguamento funzionali di alcuni moli e banchine	€ 40.000.000,00	**€ 40.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
14	Porto di Salerno - Smart Green Port – Cold ironing	€ 15.000.000,00	**€ 15.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
15	Salerno Porta Ovest I Stralcio – Realizzazione di un nuovo ramo di uscita autostradale, sistemazione dello svincolo autostradale zona Cerinicchiara, realizzazione di un nuovo collegamento in galleria tra autostrada e porto. Integrazione somme a disposizione	€ 10.000.000,00	**€ 10.000.000,00**	PNRR- fondo complementare - D.M.330 del 13/08/2021	
	Totale elenco annuale 2022	**€ 420.700.000,00**	**€ 420.700.000,00**		

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - AREA TECNICA					
PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2022/2024 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA					
N°	**DESCRIZIONE INTERVENTI**	**Importo complessivo**	**Finanziamento**		
			Importo	**Fonte di finanziamento**	Responsabili del Procedimento
	ESERCIZIO FINANZIARIO 2023				
16	Potenziamento dello scalo ferroviario asservito al Porto di Napoli e realizzazione delle infrastrutture stradali connesse	€ 38.800.000,00	**€ 38.800.000,00**	Fondo infrastrutture di cui al D.L.40/2021	
17	Porto di Napoli - Rimodulazione della rete della viabilità interna portuale	€ 14.000.000,00			
18	Porto di Salerno - Adeguamento banchina di riva porto Masuccio Salernitano	€ 3.000.000,00			
19	Porto di Napoli - Lavori di miglioramento statico della sede dell'Autorità Potuale	€ 3.600.000,00			
20	Porto di Napoli - Completamento del consolidamento e ammodernamento del molo S. Vincenzo	€ 20.000.000,00			
21	Porto di Napoli - Lavori di consolidamento delle banchine di levante e ponente al molo Angioino	€ 15.000.000,00			
22	Porto di Napoli - Realizzazione di interventi di demolizione di volumetrie in muratura e cemento armato dismesse o da dismettere (bunker, silos, edifici etc), incluso interventi di frantumazione e recupero per tombamenti	€ 3.000.000,00			
23	LAVORI DI MANUTENZIONE PORTO DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA	€ 5.000.000,00			
24	Green Campania Ports - ASSE D Linea di azione 2 - Interventi di risparmio ed efficientamento energetico	€ 2.108.585,04	**€ 948.849,77**	Fondi PAC 2014-2020 - Nota Ministero infrastrutture e della Mobilità Sostenibili prot. n. 6254 del 14/04/2021(elenco definitivo delle operazioni ammesse/ammissibili/escluse) assunta al prot. AdSP n. 8585 del 14/04/2021	
			€ 1.159.735,27	Fondi AdSP	
25	Green Campania Ports - ASSE D Linea di azione 3 - Interventi di produzione di energia da fonti rinnovabili (moto ondoso Salerno)	€ 3.500.000,00	**€ 600.280,92**	Fondi PAC 2014-2020 - Nota Ministero infrastrutture e della Mobilità Sostenibili prot. n. 6254 del 14/04/2021(elenco definitivo delle operazioni ammesse/ammissibili/escluse) assunta al prot. AdSP n. 8585 del 14/04/2021	Ing. Elena Valentino
			€ 2.899.719,08	Fondi AdSP	
26	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 mobilita' (PAC Linea di azione 4)	€ 5.430.000,00	**€ 5.430.000,00**	Fondi PAC "Infrastrutture e Reti" 2014-2020 - Nota Ministero infrastrutture e della Mobilità Sostenibili prot. n. 9270 del 25/05/2021 - Nota assunta al prot. AdSP n. 12537 del 03/06/2021	Arch.Biagina Di Benedetto
	TOTALE INTERVENTI ANNO 2023	**€ 113.438.585,04**			

	ESERCIZIO FINANZIARIO 2024				
27	Porto di Napoli - Escavo dei fondali per la riconfigurazione ed approfondimento del canale di accesso lato levante	€ 50.000.000,00			

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - AREA TECNICA					
PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2022/2024 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA					
N°	DESCRIZIONE INTERVENTI	Importo complessivo	Finanziamento		
			Importo	Fonte di finanziamento	Responsabili del Procedimento
28	Rettifica ed ampliamento della Banchina Magazzini Generali-Marinella nel porto di Castellamare	€ 20.000.000,00			
29	Porto di Napoli - Realizzazione colmata testata molo Carmine, retrostante molo Martello, per riorganizzazione area cantieristica.	€ 30.000.000,00			
30	Porto di Napoli - Restauro e recupero funzionale del bacino di carenaggio borbonico alla radice del Molo San Vincenzo.	€ 20.000.000,00			
31	LAVORI DI MANUTENZIONE PORTO DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA	€ 5.000.000,00			
	TOTALE INTERVENTI ANNO 2024	**€ 125.000.000,00**	**€ -**		

Il Segretario Generale
arch. Giuseppe Grimaldi

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - ~~AREA TECNICA~~					
PROPOSTA PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI FORNITURE E SERVIZI 2022-2024 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA					
N°	**CUP**	**DESCRIZIONE ACQUISTI**	**Importo complessivo**	**Finanziamento**	
				Importo	**Fonte di finanziamento**
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2022			
B01		Formazione, aggiornamento professionale, assistenza, manutenzione e aggiornamento software	€ 100.000,00	€ 100.000,00	Fondi AdSP
B02		Implementazione servizi informatici gestionali	€ 2.500.000,00	€ 2.500.000,00	Fondi AdSP
B03		Interventi di mobilità sostenibile nelle aree portuali (navette elettriche)	€ 993.744,00	€ 993.744,00	Fondi AdSP
B04		Servizi di ingegneria, verifiche, indagini e rilievi, non previsti nei quadri economici dei progetti di opere pubbliche	€ 4.000.000,00	€ 4.000.000,00	Fondi AdSP
		TOTALE ANNO 2022	**€ 7.593.744,00**	**€ 7.593.744,00**	
		ESERCIZIO FINANZIARIO 2023			
B05		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"
B06		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
		TOTALE ANNO 2023	**€ 9.200.000,00**	**€ 9.200.000,00**	

Il Segretario Generale
arch. Giuseppe Grimaldi

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 2022

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

cap	Voce	C. PDI	Desc. PDI	competenza	cassa
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
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, Tit	"3.05.99.99.999"	"Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate"	7.100.000,00	7.100.000,00
7	"Gettito della tassa erariale di cui all`art.2, comma1, del decreto-Legge 2	"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	"3.05.99.99.999"	"Tassa di ancoraggio"	4.000.000,00	4.000.000,00
9	"Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli art. 16, 17 e	"3.01.02.01.035"	"Proventi da autorizzazioni"	764.213,00	1.600.000,00
10	"Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all`art. 68 d	"3.01.02.01.035"	"Proventi da autorizzazioni"	320.000,00	375.000,00
11	"Proventi servizi traffico merci	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	1.331.000,00	1.800.000,00
12	"Proventi servizi traffico passeggeri"	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	1.102.000,00	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."	-	30.000,00
15	"Proventi diversi"	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	50.000,00	200.000,00
16	"Canoni di concessione delle aree demaniali (coperte e scoperte) e delle	"3.01.03.01.002"	"Canone occupazione spazi e aree pubbliche"	14.301.820,00	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 r	-	19.000,00
18	"Interessi attivi su titoli, depositi e conti correnti"	"3.03.03.99.999"	"Altri interessi attivi da altri soggetti"	-	4.000,00
19	"Altri proventi patrimoniali"	"3.01.03.01.001"	"Diritti reali di godimento"	-	16.000,00
20	"Recuperi e rimborsi diversi"	"3.05.02.03.006"	"Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dov	-	750.000,00
21	"Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manu	"3.05.99.99.999"	"Altre entrate correnti n.a.c."	-	-
22	"Canoni di concessione per l`affidamento dei servizi di manutenzione, ill	"3.01.02.01.035"	"Proventi da autorizzazioni"	-	-
23	"Entrate varie ed eventuali"	"3.05.99.99.999"	"Altre entrate correnti n.a.c."	300.000,00	450.000,00
			TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	**29.269.033,00**	**33.144.000,00**
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
24	"Alienazioni di immobili"	"4.04.01.08.999"	"Alienazione di altri beni immobili n.a.c."	-	-

tabella correlazione piano dei conti integrato dpr 132/13 - entrate

25	"Cessione di immobilizzazioni tecniche"	"4.04.01.99.999"	"Alienazioni di beni materiali n.a.c."	-	66.000,00
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	9.000,00
29	"Riscossione di prestiti ed anticipazioni a breve termine"	"5.03.07.01.001"	"Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevol	-	-
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	405.000,00
31	"Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali"	"4.02.01.01.001"	"Contributi agli investimenti da Ministeri"	416.100.000,00	80.000.000,00
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	1.560.000,00
39	"Categoria - Emissione di obbligazioni"	6.01.02.01.001	Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tass	-	-
			TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	**417.802.000,00**	**122.040.000,00**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
40	"Ritenute erariali"	"9.01.03.01.001"	"Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terz	3.200.000,00	3.450.000,00
41	"Ritenute previdenziali ed assistenziali"	"9.01.02.02.001"	"Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro diper	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	"Trattenute 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	800.000,00
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 economali e carte aziendali"	105.000,00	105.000,00
			TITOLO III - PARTITE DI GIRO	**20.105.000,00**	**20.771.000,00**

tabella correlazione piano dei conti integrato dpr 132/13 - entrate

cap	Voce	C. PDI	Desc. PDI	competenza	cassa
	TITOLO I - USCITE CORRENTI				
1	"Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell`Autorità Port	"1.03.02.01.001"	"Organi istituzionali dell`amministrazione - Indennità"	267.000,00	320.000,00
2	"Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portual	"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	92.000,00
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"	5.498.592,00	5.648.500,00
6	"Emolumenti variabili al personale dipendente"	"1.01.01.01.007"	"Straordinario per il personale a tempo determinato"	81.509,00	91.500,00
7	"Oneri della contrattazione decentrata o aziendale"	"1.01.01.01.008"	"Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati p	2.255.110,00	2.305.000,00
8	"Oneri derivanti da rinnovi contrattuali"	"1.01.01.01.006"	"Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato"	250.000,00	250.000,00
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."	251.260,00	321.000,00
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	70.000,00	80.000,00
12	"Oneri previdenziali, assistenziali ed Irap a carico dell`Autorità Portu	"1.01.02.02.999"	"Altri contributi figurativi erogati direttamente al proprio personale	1.967.750,00	2.267.000,00
13	"Spese connesse con l`utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri"	"1.03.01.02.002"	"Carburanti, combustibili e lubrificanti"	4.662,00	6.600,00
14	"Spese per pulizia-spese di riscaldamento dei locali a disposizione de	"1.03.02.05.006"	"Gas"	410.000,00	520.000,00
14b	"Interventi di manutenzione ordinaria agli immobili utilizzati dall`Ent	"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"	279.400,00	405.000,00
16	"Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali"	"1.03.02.10.001"	"Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza"	40.000,00	41.000,00
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."	63.100,00	83.000,00
19	"Abbonamento periodici e riviste"	"1.03.01.01.001"	"Giornali e riviste"	32.000,00	42.000,00
20	"Spese postali"	"1.03.02.16.002"	"Spese postali"	6.000,00	7.000,00
21	"Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici"	"1.03.02.19.001"	"Gestione e manutenzione applicazioni"	267.300,00	430.000,00
22	"Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici"	"1.03.02.13.003"	"Trasporti, traslochi e facchinaggio"	10.000,00	11.000,00
23	"Spese per effetti di corredo per il personale dipendente"	"1.03.01.02.004"	"Vestiario"	-	-
24	"Premi di assicurazione"	"1.10.04.01.003"	"Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi"	400.000,00	450.000,00

tabella correlazione piano dei conti integrato dpr 132/13 - uscite

25	"Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici"	"1.03.02.16.001"	"Pubblicazione bandi di gara"	50.000,00	60.000,00
26	"Spese di rappresentanza"	"1.03.01.02.009"	"Beni per attività di rappresentanza"	25.000,00	25.000,00
27	"Spese legali, giudiziarie e varie"	"1.03.02.11.006"	"Patrocinio legale"	330.000,00	1.030.000,00
28	"Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per ute	"1.03.02.18.014"	"Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria"	2.710.000,00	3.810.000,00
29	"Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti dive	"1.03.02.09.011"	"Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali"	195.000,00	465.000,00
30	"Spese promozionali e di propaganda"	"1.03.02.02.006"	"Partecipazione a manifestazioni e convegni"	320.000,00	570.000,00
31	"Oneri di gestione della Security"	"1.03.02.19.006"	"Servizi di sicurezza"	2.847.000,00	3.900.000,00
32	"Contributi aventi attinenza allo svliluppo dell`attività portuale"	"1.04.03.99.999"	"Trasferimenti correnti a altre imprese"	140.230,00	160.000,00
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."	797.486,00	852.000,00
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	300.000,00	310.000,00
37	"Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori"	"1.10.05.02.001"	"Spese per risarcimento danni"	1.800.000,00	3.600.000,00
38	"Fondo di riserva"	"1.10.01.01.001"	"Fondi di riserva"	600.000,00	600.000,00
39	"Oneri vari straordinari"	"1.10.99.99.999"	"Altre spese correnti n.a.c."	20.000,00	20.000,00
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.	56.100,00	116.000,00
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
			TITOLO I - USCITE CORRENTI	**24.618.244,00**	**31.514.115,00**
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
44	"Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobil	"2.02.01.09.011"	"Infrastrutture portuali e aeroportuali"	416.100.000,00	200.000.000,00
44b	"Interventi di manutenzione straordinaria agli immobili utilizati dall`	"2.02.03.06.001"	"Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi"	100.000,00	100.000,00
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"	9.493.744,00	30.000.000,00
47	"Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, inve	"2.02.03.05.001"	"Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti"	-	-

tabella correlazione piano dei conti integrato dpr 132/13 - uscite

48	"Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili"	"2.02.01.05.999"	"Attrezzature n.a.c."	614.800,00	644.000,00
49	"Acquisto di autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi"	"2.02.01.01.001"	"Mezzi di trasporto stradali"	70.000,00	70.000,00
50	"Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili"	"2.02.01.03.001"	"Mobili e arredi per ufficio"	80.000,00	95.000,00
51	"Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)"	"2.02.03.02.002"	"Acquisizione software e manutenzione evolutiva"	2.812.800,00	2.900.000,00
52	"Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali	3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre impr	-	-
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	780.000,00	800.000,00
56	"Rimborso di finanziameni 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 altr	-	-
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 soggett	2.000.000,00	2.015.000,00
			TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	**432.051.344,00**	**236.624.000,00**
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
62	"Ritenute erariali"	"7.01.02.01.001"	"Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente risc	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 lav	1.050.000,00	1.200.000,00
64	Ritenute diverse	7.01.03.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro aut	20.000,00	21.000,00
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
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
67	"Versamento trattenute a favore di terzi"	"7.01.02.99.999"	"Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di te	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
69	"Partite in sospeso"	"7.02.04.01.001"	"Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi"	80.000,00	80.000,00
70	"Anticipazioni fondo economato"	"7.01.99.03.001"	"Costituzione fondi economali e carte aziendali"	105.000,00	105.000,00
			TITOLO III - PARTITE DI GIRO	**20.105.000,00**	**20.456.000,00**

= 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 2022

SEZIONE 11: riclassificazione
spese per missioni istituzionali

allegato 6

	esercizio 2022	
	competenza	**cassa**
missione	**Diritto alla mobilità e sviluppo sistemi trasporto (013)**	
Programma 009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione		
Gruppo COFOG 4/5 Tasporti -		
totale programma 009	436.515.212,99	242.668.165,99
totale missione 013	**436.515.212,99**	**242.668.165,99**
missione	**Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche (032)**	
Programma 001 - Indirizzo politico		
Gruppo COFOG 4/5 Tasporti -		
totale programma 001	342.730,00	425.500,00
Programma 002 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
totale programma 002	17.195.315,01	20.548.449,01
totale missione 032	**17.538.045,01**	**20.973.949,01**
missione	**Fondi da ripartire (033)**	
Programma 001 - Fondi di riserva speciali		
Gruppo COFOG 4/5 Tasporti -		
totale programma 002	2.476.100,00	4.336.000,00
missione		
Programma 002 - Fondi da assegnare		
Gruppo COFOG 4/5 Tasporti -		
totale programma 002	140.230,00	160.000,00
totale missione 033	**2.616.330,00**	**4.496.000,00**
missione	**Debiti da finanziamento (035)**	
Programma 001 - Mutui prestiti	0,00	0,00
Gruppo COFOG 4/5 Tasporti -	0,00	0,00
totale programma 001	0,00	0,00
totale missione 035	**0,00**	**0,00**
missione	**Serv. c/terzi partite di giro (099)**	
Programma 001 - Partite per conto terzi e partite di giro		
Gruppo COFOG 4/5 Tasporti -		
totale programma 001	20.105.000,00	20.456.000,00
totale missione 099	**20.105.000,00**	**20.456.000,00**
totale generale	**476.774.588,00**	**288.594.115,00**

	Diritto alla mobilità e sviluppo sistemi trasporto (013)		Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche (032)				Fondi da ripartire (033)				Debiti da finanziamento (035)		Serv. c/terzi partite di giro (099)		totale bilancio prevent ivo 2022	
	Programma 009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione		Programma 001 - Indirizzo politico		Programma 002 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		Programma 001 - Fondi di riserva speciali		Programma 002 - Fondi da assegnare		Programma 001 - Mutui prestiti		Servizi per conto terzi e partite di giro (001)			
COSTO DEGLI ORGANI	**Competenza**	**Cassa**	**Competenza**	**Cassa**	**Competenza**	**Cassa**	**Competenza**	**Cassa**	**Competenza**	**Cassa**	**Competenza**	**Cassa**	**Competenza**	**Cassa**	**Competenza**	**Cassa**
Spese per gli organi istituzionali dell'Autorità Portuale			342.730,00	425.500,00											342.730,00	425.500,00
COSTO DEL PERSONALE															-	-
Oneri per il personale in attività di servizio	3.485.737,86	3.679.824,72			7.160.383,14	7.559.075,28									10.646.121,00	11.238.900,00
Oneri per il personale in quiescienza															-	-
COSTI DI GESTIONE															-	-
Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	852.094,42	1.324.604,62			1.750.367,58	2.720.995,38									2.602.462,00	4.045.600,00
Spese per prestazioni istituzionali	1.988.085,64	2.863.275,52			4.083.914,36	5.881.724,48									6.072.000,00	8.745.000,00
COSTI STRAORDINARI E SPECIALI															-	-
Trasferimenti passivi									140.230,00	160.000,00					140.230,00	160.000,00
Oneri finanziari					15.000,00	25.000,00									15.000,00	25.000,00
Oneri tributari	547.968,07	565.816,97			1.125.632,93	1.162.298,03									1.673.601,00	1.728.115,00
Poste correttive e compensative delle spese correnti					300.000,00	310.000,00									300.000,00	310.000,00
Spese non classificabili in altre voci							2.476.100,00	4.336.000,00							2.476.100,00	4.336.000,00
ACCANTONAMENTO TFR															-	-
Quota TFR	114.596,50	163.709,29			235.403,50	336.290,71									350.000,00	500.000,00
INVESTIMENTI															-	-
Acquisizione Beni uso durevole ed opere immobil. e investim.	425.693.744,00	230.100.000,00													425.693.744,00	230.100.000,00
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	3.577.600,00	3.709.000,00													3.577.600,00	3.709.000,00
Partecipazioni e acquisto di valori mobiliari	-	-													-	-
Depositi a cauzione presso terzi	-	-													-	-
Indennità di anzianità	255.386,50	261.934,87			524.613,50	538.065,13									780.000,00	800.000,00
ONERI COMUNI															-	-
Restituzione depositi di terzi a cauzione					2.000.000,00	2.015.000,00									2.000.000,00	2.015.000,00
USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO													20.105.000,00	20.456.000,00	20.105.000,00	20.456.000,00
TOTALE SPESE	**436.515.212,99**	**242.668.165,99**	**342.730,00**	**425.500,00**	**17.195.315,01**	**20.548.449,01**	**2.476.100,00**	**4.336.000,00**	**140.230,00**	**160.000,00**	**-**	**-**	**20.105.000,00**	**20.456.000,00**	**476.774.588,00**	**288.594.115,00**
	Gruppo COFOG 4/5 Tasporti - Programma 009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione		Gruppo COFOG 4/5 Tasporti - Programma 001 - Indirizzo politico		Gruppo COFOG 4/5 Tasporti - Programma 002 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		Gruppo COFOG 4/5 Tasporti - Programma 001 - Fondi di riserva speciali		Gruppo COFOG 4/5 Tasporti - Programma 002 - Fondi da asseganre		Gruppo COFOG 4/5 Tasporti - Programma 001 - Mutui e prestitit		Gruppo COFOG 4/5 Tasporti - Programma 001 - Partite per conto terzi e partite di giro			

riclassificazione spese per missioni

AUTORITA'DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE

relazione al bilancio

di previsione per l'esercizio 2022

ottobre 2021

Indice della relazione.

PARTE PRIMA – RELAZIONE PROGRAMMATICA. 4

PARTE SECONDA – RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022. 8

1) Premessa. 8

1.1) Principi di redazione. 9

1.2) Effetti dei principi di redazione sulle previsioni. 15

1.3) Quadro economico di riferimento. 17

1.4) Andamento dell'esercizio 2021. 21

2) Presentazione dei risultati attesi. 22

3) Entrate. 25

3.1) Entrate correnti. 25

3.2) Entrate in conto capitale. 29

3.3) Entrate per partite di giro. 32

4) Spese. 32

4.1) Uscite correnti. 32

4.1.1) Spese di funzionamento. 33
4.1.2) Spese per interventi diversi. 37
4.1.3) Spese per oneri comuni. 40
4.1.4) Trattamenti di quiescenza. 40

4.2) Uscite in conto capitale. 40

4.2.1) Spese per investimenti. 41
4.2.2) Spese per oneri comuni. 42

4.3) Uscite per partite di giro. 43

5) Poste non finanziarie del conto economico. 43

6) Previsione di cassa. 43

7) Bilancio di previsione triennale. 44

8) Indicatori. 45

9) Verifica limiti di spesa. 47

9.1) Limite di spesa per acquisto beni e servizi. 47

9.2) Spese per informatica. 48

10) Ulteriori informazioni. 49

PARTE PRIMA – RELAZIONE PROGRAMMATICA.

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 trascinamento che si sta protraendo, con un effetto, sia pur limitato, di rimbalzo positivo che si sta verificando nel corso del 2021. 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 sono stati minori.

Benchè le imponenti misure sanitarie sembrano aver determinato effetti positivi, anche il 2022 sarà, con ogni probabilità un anno di transizione e di incertezza, atteso che per la ripresa del traffico turistico sarà determinante una ripresa dei flussi turistici internazionali, che costituiscono parte sostanziale della domanda per il mercato regionale campano. In ogni caso difficilmente il 2022 consentirà di riallineare immediatamente i numeri di passeggeri rispetto al trend precedente ma lo sforzo dell'Adsp sarà massimo sia in termini di promozione degli scali sia in termini di provvedimenti che cercheranno di andare incontro alle esigenze degli operatori per consentire loro la massima risposta alla crisi (a tal proposito si ricorda che è in corso un procedimento teso alla revisione delle tariffe applicate, con conseguente eventuale unificazione del tariffario applicato per i porti di Napoli e Salerno, come indicato con Atto di indirizzo dal Comitato di Gestione con delibera n. 40/2021).

Dal punto di vista demaniale il numero di istanze ed istruttorie ai fini dell'ottenimento in concessione dei beni demaniali è costante e pressoché immutato negli anni 2019, 2020 e 2021 e ciò a conferma del perdurante interesse all'ambito portuale e costiero di Napoli da parte degli operatori economici, nonostante il periodo pandemico, ad indicarne il rilievo strategico e funzionale. Si prevede, quindi, un andamento quanto meno costante anche per quanto attiene tale fattore, nell'anno a venire. Molte delle previsioni per gli anni successivi dipenderanno anche dall'attuazione del Documento di Pianificazione Strategica Portuale, che ridisegna l'attuale assetto di funzioni

massimizzando la produttività delle infrastrutture. Un ulteriore incremento di istanze e di conseguenti introiti deriverà indubbiamente anche dal grado di infrastrutturazione conseguente all'attuazione del P.N.R.R..

Come analiticamente declinato nel documento di pianificazione strategica, a regime, le analisi delle tendenze evolutive dei traffici dei porti del Sistema Portuale del Mare Tirreno Centrale mostrano concrete possibilità di ulteriore sviluppo, sia per i traffici commerciali che per quelli relativi al trasporto dei passeggeri. Tale sviluppo, in ragione della ubicazione delle strutture portuali in corrispondenza della parte più antica delle città di appartenenza e della conseguente impossibilità di ricorrere ad ampliamenti infrastrutturali, sarà perseguito in parte attraverso azioni di project review e optimisation delle infrastrutture portuali esistenti, ma anche e soprattutto, a livello gestionale, promuovendo l'innovazione tecnologica, chiave di volta di uno sviluppo sostenibile, ma anche grande sfida che il Sistema Portuale è chiamato ad affrontare insieme alla non più rinviabile transizione ecologica delle attività produttive. Per quanto concerne il porto di Napoli, risulta necessario, innanzitutto, il completamento delle opere già in corso di costruzione, che consentiranno un riassetto funzionale dell'ambito portuale con destinazione della zona occidentale dell'infrastruttura al trasporto passeggeri e di quella orientale al traffico commerciale, alla cantieristica e alle riparazioni navali, così massimizzando la "produttività" dell'infrastruttura e, soprattutto, valorizzando il suo rapporto con la città. Per il porto di Salerno è stata proposta l'ottimizzazione delle opere esistenti, a meno del potenziamento delle opere di difesa in accoglimento dell'atteso sviluppo del traffico crocieristico (Molo di Sopraflutto) e del traffico Ro -Ro/Ro-Pax. Analoghe azioni di ottimizzazione delle attività già esistenti sono previste per il porto di Castellammare di Stabia, nell'ottica, prioritariamente, di rafforzare il comparto della cantieristica navale e di assecondare la vocazione turistica della città, attraverso il potenziamento delle attività correlate, in aree comunque esterne al sedime del cantiere.

Il miglioramento della competitività dell'intero Sistema Portuale non potrà, inoltre, prescindere dall'ottimizzazione delle attività commerciali ottenibile attraverso

l'adeguamento tecnologico dei mezzi, delle attrezzature, nonché attraverso il miglioramento della gestione dei dati e delle informazioni dei diversi operatori portuali, ricorrendo al cosiddetto "Port Community System", ovvero una piattaforma informatica comune di interscambio dati tra tutti gli enti, le organizzazioni e gli operatori del settore portuale. In tale ottica, di ottimizzazione dei processi risulta altresì prioritario ridurre i tempi attualmente necessari allo sdoganamento delle merci, mediante protocolli, da implementare e condividere con l'Agenzia delle Dogane, per l'istituzione di "Fast Corridors" tra aree portuali in regime doganale ed aree retroportuali di stoccaggio delle merci.

Una ulteriore sfida non più rinviabile è rappresentata anche dall'adozione di tutte le possibili misure per la riduzione ed il contenimento dell'impatto ambientale del Sistema Portuale. Le azioni da intraprendere riguarderanno, innanzitutto, la riduzione delle emissioni di gas serra da parte dei mezzi operanti in ambito portuale, la gestione unitaria ed integrata dell'energia elettrica nel Sistema Portuale, la riduzione dei consumi energetici di edifici, impianti ed attrezzature, ma anche l'incentivazione degli operatori "virtuosi" nell'adozione di misure di contenimento dell'inquinamento ambientale, così come la formazione/informazione di operatori ed utenti dei porti sulle politiche di sostenibilità ambientale

Al di là del clima generale e degli sforzi per la favorire la ripresa, è importante focalizzare l'attenzione sul percorso interno che l'Adsp intende portare avanti e che può essere dislocato sulle due direttrici principali:

- Riorganizzazione interna
- Implementazione grandi opere

Per ciò che riguarda il primo aspetto la nuova governance sta lavorando per rendere attuale l'organizzazione in funzione delle nuove sfide che, a partire dal 2022, il quadro economico sta per lanciare. E' in corso la revisione dell'organizzazione esistente e la ristrutturazione della stessa mediante l'inserimento di alcune nuove figure chiave e un corposo investimento sulla formazione interna: questi interventi si pongono come

obiettivo dare un nuovo slancio agli uffici predisponendoli al meglio per la risposta alle attività di rilancio che si prospettano per il 2022 e per gli anni a venire.

Per ciò che riguarda il secondo aspetto, il maggiore impegno che attende la struttura è sicuramente quello delle grandi opere. Una prima linea riguarda il completamento delle opere già iniziate (in primo luogo waterfront lato Beverello e completamento Darsena di Levante). Una seconda e ancora più corposa linea riguarda le opere rientranti nel Pnrr (dm 330/21) che, nell'area di competenza dell'Adsp, sono finanziate per circa 361 milioni di euro: queste opere avranno un impatto rilevantissimo nel sistema portuale campano e sull'intera economia regionale. Circostanza amplificata dai tempi strettissimi che impone il cronoprogramma del Pnrr (conclusione dei lavori nel 2026).

PARTE SECONDA – RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2022.

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 2021 assestato: questi dati, laddove necessario, sono stati opportunamente riclassificati per consentirne la comparabilità con il dato corrente. Come è noto, 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 negli scorsi esercizi è stata modificata la struttura del piano dei conti. Lo stesso è stato poi modificato, nuovamente, per prevedere la nuova struttura dei pagamenti informatici Siope+ che è entrata in vigore dal 2019.

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 2022 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 stati prudentemente stimati in base allo storico registrato nei singoli porti e tenendo conto della aleatorietà della situazione economica generale aggravata dall'incertezza covid. I canoni demaniali sono determinati sulla base dello sviluppo dei contratti di concessione rilasciati per ciascun porto. Allo stato non è possibile prevedere se per il 2022 sarà rinnovata una forma di sostentamento per le imprese colpite dal covid che potrebbe avere impatto su un minore introito dei canoni demaniali.
- le **entrate in conto capitale** per contributi sono relative a:

pnrr dm 330/2021	361.000.000
dm 332 del 17/8/21	20.100.000
fondo coersione cipe 98/17	35.000.000
totale fondi Min.	**416.100.000**

- 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 al netto delle ipotesi di assunzioni e avanzamenti di carriera interni al momento non esattamente prevedibili. Le uscite correnti per acquisto beni e servizi sono, altresì, limitate dai vincoli di spesa indotti dalla spending review. Anche nelle uscite correnti non è possibile prevedere se le misure in favore delle compagnie portuali saranno rinnovate per l'anno 2022.
- 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. Per il 2022 si osserverà il forte impatto delle opere finanziate col Pnrr.

Il bilancio di previsione 2022 viene redatto anche, come accennato, 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[1] annesso alla presente legge. Resta ferma l'applicazione delle norme che recano vincoli in materia di spese di personale.

[1] 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).;

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:*
> *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).*

Dunque, 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. E' bene ricordare anche la previsione del successivo comma:

> ***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*

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).

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:

versamento 2018	**796.468,00**
aumento 10%	**79.646,80**
finanziaria 2020	**876.114,80**

Ancora, il documento viene redatto senza tener conto degli sviluppi che potrà avere la procedura derivante dalla decisione della Commissione Europea del 4.12.2020 relativa al regime di aiuti sa.38399 2019/c (ex 2018/e) in merito alla tassazione dei porti: come è noto, detta decisione concerne l'esenzione dall'imposta sul reddito delle società a favore delle autorità di sistema portuale che costituisce un regime di aiuti esistente che è incompatibile con il mercato interno. Per l'effetto l'Italia dovrebbe sopprimere l'esenzione dall'imposta sul reddito delle società fin dall'inizio dell'esercizio fiscale successivo all'adozione della misura e al più tardi nel 2022.

1.2) Effetti dei principi di redazione sulle previsioni.

Il bilancio di previsione per il 2022 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 già introdotto e come si avrà modo di osservare in seguito, il bilancio si fonda in maniera consistente su risorse proprie dell'Autorità di Sistema Portuale ma è molto forte l'impatto del Pnrr che porta circa 361 milioni di euro di finanziamenti specifici per le grandi opere di infrastrutturazione.

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 autorita' 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, nonche' la quota da iscrivere nel fondo.*
3. *Le autorita' 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 e' 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 finalita' perequative, tenendo altresi' 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 2021 si sono registrate, al momento di redazione della presente relazione, le seguenti erogazioni a favore dell'Adsp a titolo di fondo adeguamento porti e di fondo manutenzioni straordinarie:

fondo manutenzioni 2020	891.988,00
fondo manutenzioni 2021	829.998,00
fondo progettazione	494.000,00
fondo iva accise	1.896.133,00
fondo perequativo 2021	2.868.544,00

A titolo informativo, si evidenzia, in proposito, che sono stati incassati, alla data di redazione del presente documento, anche 15.006.204,00 euro quale ultima tranche del finanziamento residuo della legge 166/02 relativi a lavori già anticipati con risorse proprie dell'ente e che, quindi, costituiscono un incremento netto dell'avanzo di amministrazione disponibile.

Da tutto quanto finora argomentato discende che il bilancio di previsione 2022, 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 luglio 2021 diffusa dall'Istat, lo scenario internazionale resta caratterizzato da un processo di ripresa economica solido ma eterogeneo tra paesi. Tuttavia, permane l'incertezza associata all'evoluzione dell'economia mondiale a causa della risalita dei contagi.

Nel secondo trimestre, il Pil italiano è cresciuto del +4,8%. rispetto alla stima preliminare, più che negli altri principali paesi europei.

L'indice della produzione industriale, al netto delle costruzioni, è tornato ad aumentare: +1,0% l'incremento sia a giugno sia nel secondo trimestre rispetto al precedente.

Dal lato delle famiglie si registrano diffusi segnali positivi che interessano l'andamento del mercato del lavoro e la fiducia. Anche le vendite al dettaglio salgono.

A luglio, si è ampliato il differenziale tra l'inflazione italiana e quella dell'area euro, in parte per la diversa tempistica dei saldi italiani rispetto all'anno precedente.

Le prospettive per l'economia italiana restano decisamente positive. Per le imprese la fiducia si attesta sui massimi degli ultimi anni e il livello dei posti vacanti nell'industria e nei servizi ha superato i livelli pre-crisi.

La fase di recupero dell'economia mondiale, iniziata nel terzo trimestre del 2020, è proseguita nella prima metà di quest'anno. Lo scenario internazionale resta

caratterizzato da un processo di ripresa economica solido ma eterogeneo soprattutto tra paesi avanzati ed emergenti, a causa delle differenze nel progresso delle campagne vaccinali. La recente risalita dei contagi, inoltre, ha accresciuto l'incertezza associata all'evoluzione dell'economia mondiale. Le previsioni di fine luglio del Fondo Monetario Internazionale indicano, per il biennio 2021-22, una crescita del Pil globale pari rispettivamente a +6% e +4,9%. Il commercio internazionale di merci in volume sta segnando un marginale calo congiunturale (-0,3% da +0,5% di aprile, fonte: Central planning bureau), da attribuire in buona parte alla flessione degli scambi dei paesi asiatici emergenti e in particolare della Cina. Negli Stati Uniti, tra aprile e giugno, l'economia ha segnato un incremento congiunturale dell'1,6%, analogo a quello del trimestre precedente, trainato dai consumi, che continuano a beneficiare dell'American Rescue Plan da 1.900 miliardi di dollari. Nell'area euro, dopo la flessione del primo trimestre, tra aprile e giugno, il Pil è cresciuto del 2% in termini congiunturali, trainato dal dinamismo dell'Italia e della Spagna (+2,7% e +2,8%) mentre in Francia e Germania ha registrato incrementi più contenuti (rispettivamente +0,9% e +1,5%).

Le prospettive per i prossimi mesi indicano il rafforzamento della dinamica inflazionistica. A luglio, le imprese attendono rincari dei listini in tutti i settori, escluso quello delle costruzioni. Tra i consumatori sono aumentate in modo significativo le attese di crescita dei prezzi dei beni durevoli e in generale è salita la percentuale di coloro che si attendono un aumento dell'inflazione nei prossimi mesi.

In questo quadro, il bilancio di previsione 2022 viene sviluppato in maniera prudenziale: i traffici registrano, infatti, dati consuntivi e previsionali in miglioramento rispetto al 2021 per ciò che riguarda i passeggeri (tranne il comparto crociere) e per ciò che concerne il comparto merci.

Nel primo semestre di quest'anno nei porti di Napoli, Salerno e Castellammare di Stabia sono state movimentate 16,5 milioni di tonnellate (+12,6%).

In particolare, nel secondo trimestre del 2021 i porti di Napoli, Salerno e Castellammare di Stabia hanno movimentato complessivamente oltre 8,5 milioni di tonnellate, con un incremento del +22,4% rispetto al corrispondente periodo dello scorso anno, di cui 4,8 milioni di tonnellate allo sbarco (+25,0%) e 3,7 milioni di tonnellate all'imbarco (+19,3%).

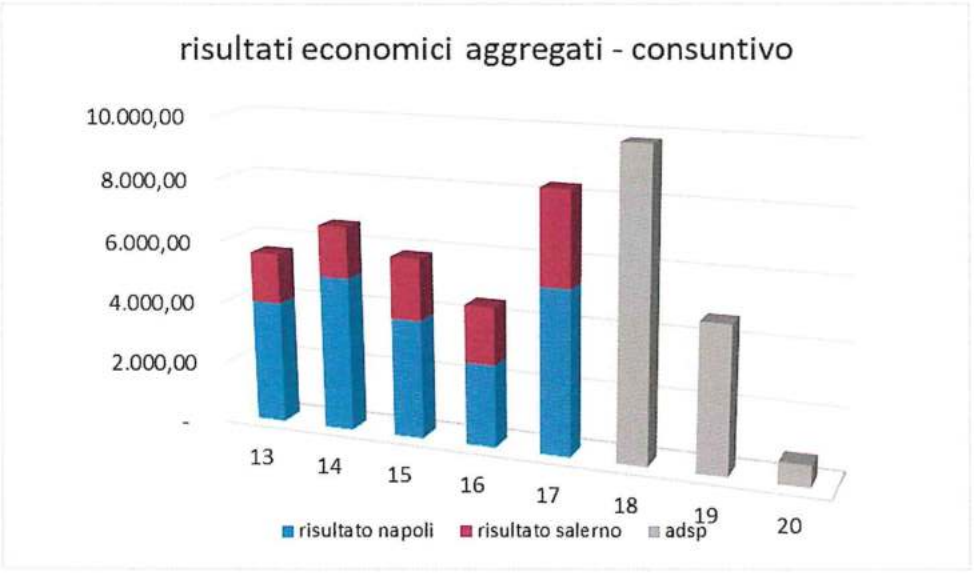
Il solo porto di Napoli ha movimentato 4,6 milioni di tonnellate (+26,8%). Nel settore delle merci varie il traffico è stato di 2,9 milioni di tonnellate (+20,7%), di cui 1,7 milioni di tonnellate di merci in container (+8,5%) e 1,2 milioni di tonnellate di rotabili (+43,1%). In crescita anche i volumi delle rinfuse liquide che sono ammontate a quasi 1,4 milioni di tonnellate (+44,4%), di cui 1,1 milioni di tonnellate di prodotti petroliferi raffinati (+57,3%), 239mila tonnellate di prodotti petroliferi gassosi, liquefatti o compressi o gas naturale (+47,3%) e 59mila tonnellate di altri carichi liquidi (-43,6%). Le rinfuse solide hanno raggiunto 316mila tonnellate (+18,4%), di cui 147mila tonnellate di prodotti metallurgici, minerali di ferro e metalli non ferrosi (+57,7%), 84mila tonnellate di cereali (+23,5%) e 84mila tonnellate di altre rinfuse solide (-4,1%). Nel settore dei passeggeri, il traffico dei crocieristi è stato di 32mila persone; il traffico crocieristi nel periodo aprile-giugno dello scorso anno si era praticamente azzerato a causa del Covid-19, mentre il traffico dei passeggeri di linea è stato di 854mila persone (+133,5%).

Nel porto di Salerno sono state movimentate complessivamente più di 3,7 milioni di tonnellate di carichi (+15,9%). Le merci varie si sono attestate a 3,6 milioni di tonnellate (+12,9%), incluse 2,3 milioni di tonnellate di rotabili (+13,0%) e 1,3 milioni di tonnellate di merci containerizzate (+12,7%). Le rinfuse solide sono state pari a 138mila tonnellate (+270,0%). Se nel secondo trimestre di quest'anno il traffico crocieristico è risultato ancora fermo, il traffico dei passeggeri movimentato dai servizi marittimi di linea è stato di quasi 25mila persone (-3,7%).

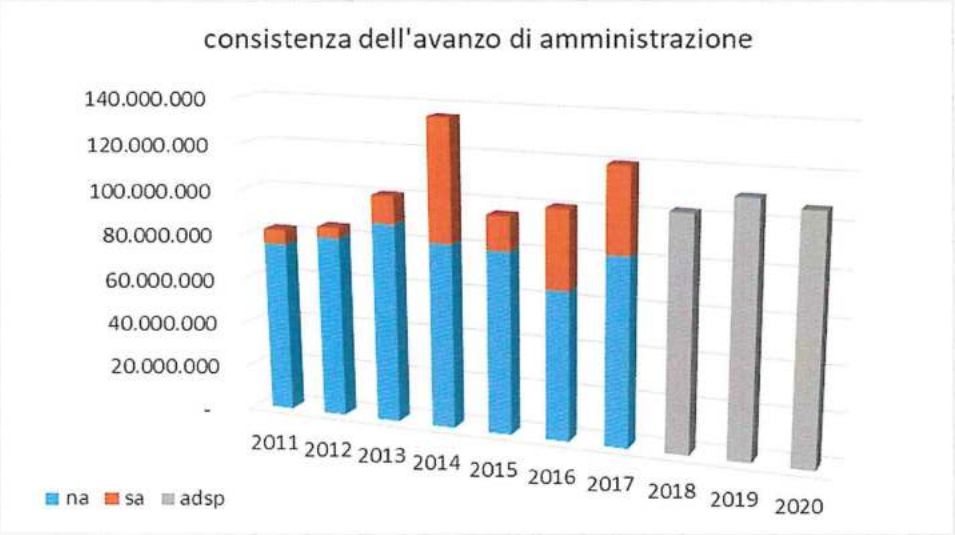
Nel complesso, nel primo semestre del 2021 i porti del Tirreno Centrale hanno movimentato complessivamente 16,5 milioni di tonnellate di merci, con un incremento del +12,6% sulla prima metà dello scorso anno, di cui 8,5 milioni di tonnellate movimentate dal porto di Napoli (+9,1%) e 7,4 milioni di tonnellate dal porto di Salerno (+13,7%).

In conclusione, sebbene sia sempre piuttosto difficile fare ipotesi sull'andamento futuro dei mercati, le aspettative per il 2022 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 (ad eccezione del 2020 pesantemente penalizzato dalla pandemia) 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 2021.

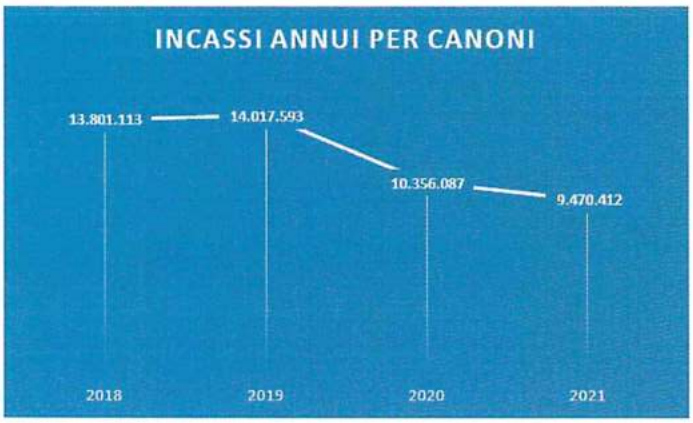
L'andamento dell'esercizio 2021 merita un richiamo particolare poiché è quello che ha rappresentato il primo periodo di ripresa dopo la crisi indotta dal fenomeno Covid che ha impattato sul 2020. A metà settembre (data di redazione della presente nota) possiamo fornire le seguenti informazioni.

L'assestamento al preventivo 2021, tuttora in corso di approvazione, ha messo in evidenza un leggero miglioramento degli introiti derivanti dal traffico portuale (tasse imbarco e sbarco merci e di ancoraggio); 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 rinnovato.

Questo trend, se confermato, porterà a un riequilibrio del risultato di esercizio complessivo (+1 milione di avanzo corrente e -11 milioni disavanzo in conto capitale) e un sostanziale pareggio economico.

Oltre al risultato, per così dire, "secco", è, però, utile osservare la progressiva riduzione del flusso di liquidità dal lato degli incassi: nella tabella che segue è comparata la tendenza mensile degli incassi per canoni concessori 18/19/20/21 da dove si può osservare il netto rallentamento degli incassi nei mesi post lockdown rispetto agli anni precedenti.

mese	2018	2019	2020	2021	delta % 21 su 20
gen	360.500	500.553	464.564	507.121	9%
feb	996.049	731.270	1.561.626	828.932	-47%
mar	1.132.380	945.565	1.972.199	2.653.300	35%
apr	1.138.898	1.201.761	367.691	1.294.171	252%
mag	1.666.689	3.447.014	445.850	1.301.271	192%
giu	2.008.210	948.645	789.687	892.611	13%
lug	2.060.853	1.571.563	681.263	1.515.770	122%
ago	157.480	167.096	183.646	477.237	160%
set	1.361.233	1.291.884	765.739	-	
ott	1.026.526	1.208.548	814.887	-	
nov	926.117	1.123.286	609.260	-	
dic	966.178	880.409	1.699.674	-	
	13.801.113	**14.017.593**	**10.356.087**	**9.470.412**	**-9%**



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 finanziarie le spese per garantire la security portuale (articolo 1 comma 984).

È intendimento di questa Autorità proseguire, nel corso del 2022, 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 2021 e nella nuova visione integrata di sistema Napoli/Salerno.

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2022 è sintetizzato nel sottoesposto quadro di insieme:

	entrate	uscite	saldo gestioni
TITOLO I - CORRENTI	29.269.033,00	24.618.244,00	4.650.789,00
TITOLO II - CONTO CAPITALE	417.802.000,00	432.051.344,00	- 14.249.344,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	20.105.000,00	20.105.000,00	-
TOTALE GENERALE	**467.176.033,00**	**476.774.588,00**	**- 9.598.555,00**
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO INIZIALE	118.328.332,00		
AVANZO FINANZIARIO 2022		108.729.777,00	
TOTALE A PAREGGIO	**585.504.365,00**	**585.504.365,00**	

Di seguito il quadro riepilogativo analitico espresso in migliaia/€ in comparazione con i dati del preventivo assestato 2021.

CONTO ECONOMICO	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
Valore della produzione	29.269	26.701	2.568
Totale ricavi	**29.269**	**26.701**	**2.568**
Costi della produzione	- 23.910	- 24.651	741
Saldo proventi e oneri finanziari	- 15	- 15	-
Saldo proventi e oneri straordinari	- 620	- 310	- 310
Imposte e tasse	- 1.673	- 1.722	49
Totale costi	**- 26.218**	**- 26.698**	**480**
Avanzo economico previsto	**3.051**	**3**	**3.048**

CONTO FINANZIARIO	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
ENTRATE			
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	-	-	-
Entrate operative	29.269	26.701	2.568
Totale entrate correnti	**29.269**	**26.701**	**2.568**
Realizzi finanziari	202	202	-
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale	416.100	65.023	351.077
Operazioni finanziarie e depositi cauzionali	1.500	1.500	-
Partite di giro	20.105	20.105	-
Totale altre entrate	**437.907**	**86.830**	**351.077**
Totale generale entrate	**467.176**	**113.531**	**353.645**
SPESE			
Spese correnti	24.618	25.768	- 1.150
Investimenti tecnici	430.051	75.861	354.190
Operazioni finanziarie	-	-	-
Rimborso di mutui e di depositi cauzionali	2.000	2.000	-
Partite di giro	20.105	20.105	-
Totale spese	**476.774**	**123.734**	**353.040**

RIEPILOGO	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
Totale entrate	467.176	113.531	353.645
Avanzo di amministr. previsto per l'anno prec.	118.328	106.986	11.342
Totale a pareggio	**585.504**	**220.517**	**364.987**
Totale spese	476.774	123.734	353.040
Avanzo finanziario	108.730	96.783	11.947
Totale a pareggio	**585.504**	**220.517**	**364.987**

PARI A:	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
avanzo di amministr. presunto per l'esercizio prec.	118.328	106.986	11.342
utilizzo dell'avanzo di ammin. Iniziale	9.598	10.203	- 605
Avanzo finanziario	**108.730**	**96.783**	**11.947**

Come si evince dal riepilogo suesposto l'avanzo finanziario finale, previsto di m/€ 108.730 , è pari all'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio 2021 (pari a m/€ 118.328), diminuito del disavanzo finanziario di gestione previsto per l'esercizio 2022, pari a m/€ 9.598 .

Vale la pena osservare che il disavanzo finanziario di gestione per il 2022 è causato principalmente dal fatto che parte degli investimenti previsti sono finanziati con fondi propri dell'Adsp a valere sull'avanzo di amministrazione degli anni precedenti realizzato grazie ad una gestione attenta 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	**29.269**
titolo 1 - uscite correnti	**-24.618**
saldo della gestione corrente A	**4.651**
titolo 2 - entrate in conto capitale	**417.802**
titolo 2 - uscite in conto capitale	**-432.051**
saldo della gestione in conto capitale B	**-14.249**
disavanzo finanziario di gestione previsto per il 2022 A+B	***-9.598***

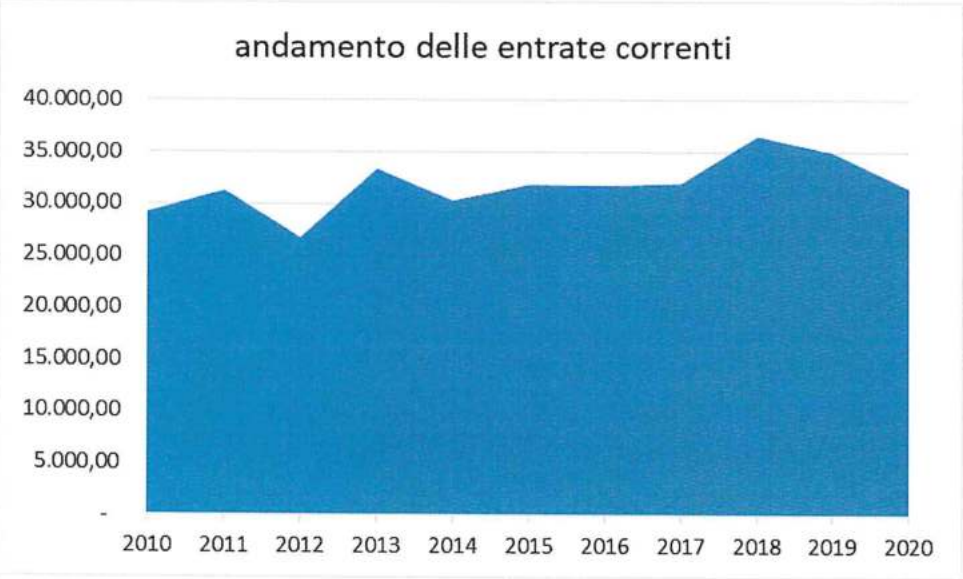
3) Entrate.

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:

TRASFERIMENTI CORRENTI		
Regione Campania		0
Enti locali		0
Altri Enti pubblici		0
	Totale trasferimenti	**0**
ENTRATE DIVERSE		
Entrate tributarie		12.184
Entrate derivanti da vendita beni e prestazioni di servizi		2.483
Redditi e proventi patrimoniali		14.302
Poste correttive		0
Entrate non classificabili in altre voci		300
	Totale entrate diverse	**29.269**
	Totale entrate correnti	**29.269**

L'andamento storico dell'aggregato Napoli e Salerno *"entrate correnti"* si consolida in un intorno 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 2020:



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/€ 29.269 con un variazione di m/€ 2.568 rispetto alla previsione dell'esercizio 2021, come si evince dalla seguente tabella (in m/€):

cat.	descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	12.184	11.995	189
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	2.483	2.471	12
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	14.302	11.980	2.322
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	-	-	-
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	300	255	45
	totale	**29.269**	**26.701**	**2.568**

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

descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
tasse portuali ex art. 2 dpr 107/09 (codice doganale 927)	7.100	7.000	100
tassa di ancoraggio ex art. 1 dpr 107/09 (codice doganale 928)	4.000	4.000	-
proventi autorizzazioni operazioni portuali (art. 16 l. 84/94)	764	700	64
proventi autorizzazioni attività in porto (art. 68 cod.nav.)	300	275	25
Proventi autorizzaz. attività in porto art.50.	20	20	-
totale	**12.184**	**11.995**	**189**

La previsione di gettito è stata formulata sulla base dei volumi ragionevolmente e prudenzialmente prevedibili per il 2022 e tenuto conto dell'andamento registrato dai dati del 2021 fin qui disponibili e accertati che, peraltro, scontano ancora una certa imponderabilità di una previsione 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/€ 2.483 , con una variazione rispetto all'anno 2020 di m/€ 12 . il dettaglio è il seguente:

descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
Proventi servizio traffico merci	1.331	1.300	31
Proventi servizio traffico passeggeri	1.102	1.101	1
Proventi servizio traffico carri ferroviari	-	-	-
Proventi magazzini e spazi	-	20	- 20
Proventi diversi	50	50	-
totale	**2.483**	**2.471**	**12**

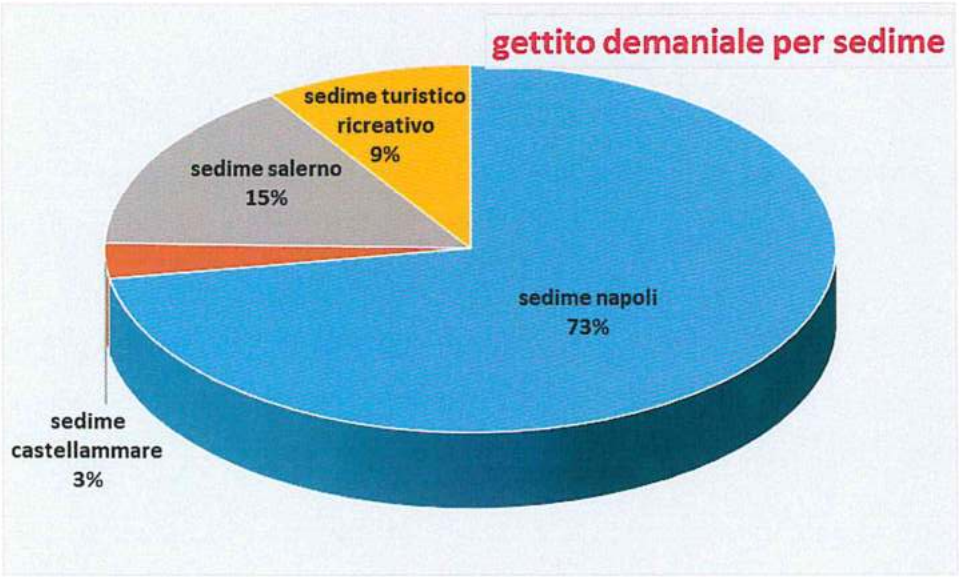
La terza categoria, nella quale confluiscono i canoni demaniali, ha una previsione complessiva di entrata di m/€ 14.302 con una variazione di m/€ 2.322 rispetto all'esercizio precedente. L'incremento è derivato dal fatto che nell'assestamento per il 2020 era stata ipotizzata, tra l'altro, una riduzione dei canoni demaniali per circa 3 milioni di euro per mitigare l'effetto covid così come previsto per legge.

Il gettito è stato quantificato sulla base dei dati dell'esercizio 2021 e delle prevedibili variazioni delle concessioni.

Il dettaglio delle previsioni di entrata per canoni demaniali per l'anno 2022 è il seguente in euro:

concessioni contratto	6.950.000
concessioni licenza	2.800.000
concessioni castellammare	448.015
concessione petrolieri	765.000
indennizzi occupazione	10.000
turistico ricreativo	1.200.000
concessioni salerno	2.128.805
	14.301.820

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/€ - rispetto al precedente esercizio.

La quinta categoria riguardante le "entrate non classificabili in altre voci", prevede, infine, un'entrata di m/€ 300 costituita, principalmente, dai proventi per il rilascio dei permessi annuali auto.

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/€ - rispetto allo scorso esercizio. Il dettaglio è il seguente:

cat.	descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	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	202	-
	totale	**202**	**202**	**-**

La upb 2.2 accoglie gli importi derivanti dai trasferimenti in conto capitale per complessivi m/€ 416.100 costituiti da trasferimenti da parte dello Stato e fondi comunitari. Il dettaglio è il seguente:

cat.	descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	416.100	65.023	351.077
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
	totale	**416.100**	**65.023**	**351.077**

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

pnrr dm 330/2021	361.000
dm 332 del 17/8/21	20.100
fondo coersione cipe 98/17	35.000
totale	**416.100**

Un particolare richiamo va fatto per quanto riguarda i contributi da ricevere a valere sul pnrr ed iscritti in bilancio per 361 milioni di euro. Il dm 330 del 13/8/21 ha previsto il finanziamento delle seguenti opere (vedere in dettaglio uscite in conto capitale e elenco annuale delle opere):

Porto di Napoli - Riassetto dei collegamenti ferroviari di ultimo miglio e della rete viaria portuale	€ 20.000.000,00
Porto di Napoli –Prolungamento e rafforzamento della Diga Duca D'Aosta.	€ 150.000.000,00

Porto di Napoli –Completamento della darsena di Levante.	€ 20.000.000,00
Porto di Napoli –Potenziamento e riqualificazione delle infrastrutture dell'area monumentale del porto di Napoli destinate al traffico passeggeri, alle attività portuali e di collegamento con la città.	€ 26.000.000,00
Porto di Napoli – Cold ironing	€ 25.000.000,00
Porto di Salerno - Prolungamento del Molo Manfredi	€ 15.000.000,00
Porto di Salerno - Dragaggio del Porto Commerciale di Salerno e del canale di ingresso – fase 2	€ 40.000.000,00
Porto di Salerno - Consolidamento ed adeguamento funzionali di alcuni moli e banchine	€ 40.000.000,00
Porto di Salerno - Smart Green Port – Cold ironing	€ 15.000.000,00
Salerno Porta Ovest I Stralcio – Realizzazione di un nuovo ramo di uscita autostradale, sistemazione dello svincolo autostradale zona Cerinicchiara, realizzazione di un nuovo collegamento in galleria tra autostrada e porto. Integrazione somme a disposizione	€ 10.000.000,00
totale fondi pnrr	**€ 361.000.000,00**

Il dm 330 del 13/8/21 prevede che l'Adsp assuma la funzione di soggetto attuatore per gli interventi ammessi a finanziamento; procederà all'esecuzione delle opere nel rispetto del cronoprogramma procedurale previsto dal decreto del Ministro dell'economia e delle finanze del 15 luglio 2021, e come riportato negli Accordi procedimentali da stipularsi entro 31 dicembre 2021. Dunque, presupposto per l'ottenimento effettivo del contributo previsto, e, quindi, per l'effettivo accertamento in bilancio, è la stipula dell'accordo procedimentale il cui iter risulta, peraltro, già avviato. Inoltre, presupposto per l'effettiva erogazione è il rispetto del cronoprogramma di realizzazione pena la decadenza dal finanziamento e la restituzione dei fondi: per tutte le linee di finanziamento i contratti devono essere aggiudicati entro il 31 dicembre 2023 e gli interventi devono concludersi con il collaudo entro il 31 dicembre 2026 ad eccezione del "cold ironing" per il quale i contratti vanno aggiudicati entro il 31/12/2024. Tale stringente tempistica ha suggerito di prevedere l'intero importo finanziato in entrata e l'intera spesa massima in uscita nonché l'inserimento totale nell'elenco annuale delle opere del 2022: solo in questo modo sarà possibile far partire le gare con copertura sin dal 2022.

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/€ 24.618 , con una variazione di m/€ -1.150 rispetto allo scorso esercizio, così ripartite tra le diverse upb (valori in m/€):

descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	13.591	14.854	- 1.263
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	10.621	10.454	167
UPB 1.3 - ONERI COMUNI	56	110	- 54
UPB 1.4 - TRATTAM. QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.	350	350	-
totale	**24.618**	**25.768**	**- 1.150**

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. 2022	eserc. 2021	diff.
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO				
ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE		343	361	- 18
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO		10.646	11.911	- 1.265
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI		2.602	2.582	20
	totale	**13.591**	**14.854**	**- 1.263**

Le **spese per gli Organi dell'Autorità**, previste in m/€ 343 , 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/€ 10.646 , con un variazione di m/€ -1.265 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 consuntivi 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 prevista per il personale è dettagliata nel prospetto che segue (in m/€):

	descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
u11204	Emolumenti al Segretario Generale	221	221	-
u11205	Emolumenti fissi al personale dipendente	5.499	6.307	- 808
u11206	Emolumenti variabili al personale dipendente	82	83	- 1
u11207	Oneri della contrattazione aziendale	2.255	2.543	- 288
u11208	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	250	-	250
u11209	Indennità e rimborso spese per missioni	51	51	-
u11210	Altri oneri per il personale	251	263	- 12
u11211	Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	70	50	20
u11212	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico Autorità Portuale	1.968	2.394	- 426
	totale	**10.646**	**11.911**	**- 1.265**

Gli stanziamenti di m/€ 5.499 per "emolumenti fissi", di m/€ 82 per "emolumenti variabili" e di m/€ 1.968 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 ed è, quindi, in

scadenza a fine anno corrente 2021. E' stato, quindi, stimato un importo di euro 250 mila per fare fronte al rinnovo che avverrà, presumibilmente, nel corso del 2022.

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

capitolo 5 - emolumenti fissi al pers. dipendente	
Stipendi	4.294.081,00
Conguaglio anni precedenti	250.000,00
Scatti biennali	233.611,00
Assunzioni e progressioni di carriera	-
Assegno nucleo familiare	13.075,00
Mensilità aggiuntive	707.825,00
Retribuzione al personale in distacco	-
totale capitolo 5	**5.498.592,00**

capitolo 6 - emolumenti variabili al pers. dipendente	
Emolumenti variabili	81.509,00
Emolumenti variabili al personale in distacco	-
totale capitolo 6	**81.509,00**

capitolo 9 - Indennità e rimborso spese per missioni	
Gettoni di presenza	-
Missioni	31.400,00
Rimborso spese	20.000,00
totale capitolo 9	**51.400,00**

capitolo 12 - oneri previdenz., assistenz. e fiscali c/Ap	
I.N.P.S.	38.165,00
INPGI	4.729,00
I.N.P.D.A.P.	1.739.178,00
I.N.A.I.L.	65.660,00
ENPDEP	9.032,00
PREVINDAI – FASI	30.986,00
Oneri prev. su aumenti contrattuali	80.000,00
totale capitolo 12	**1.967.750,00**

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.

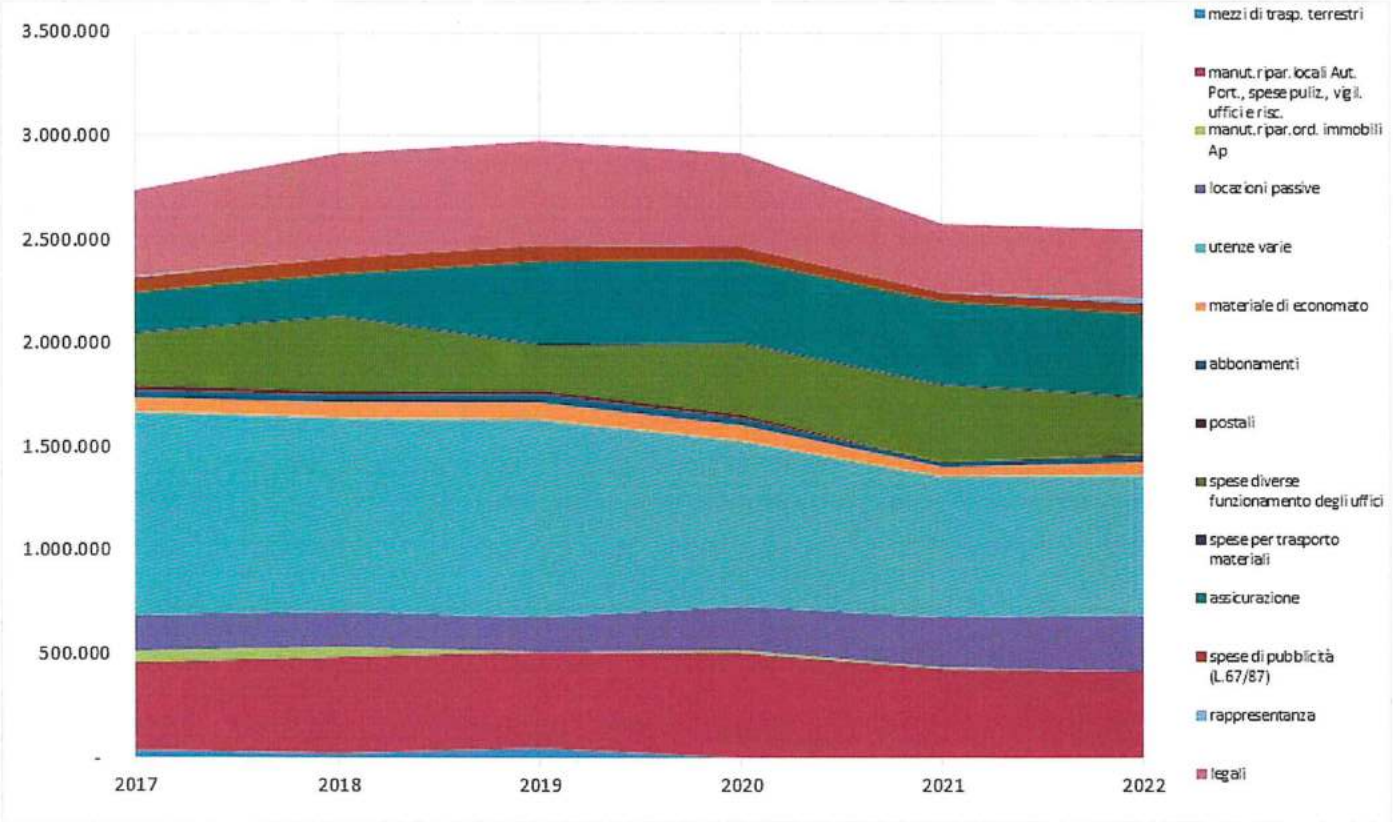
Le **spese per l'acquisto dei beni e dei servizi** comportano uno stanziamento di m/€ 2.602 con un variazione di m/€ 20 rispetto all'esercizio 2021.
Il dettaglio è il seguente:

cap.	descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	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.	410	426	- 16
u11314b	Lavori manut.ripar.ord. immobili Ap	10	10	-
u11315	Locazioni passive	279	242	37
u11316	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	40	-	40
u11317	Utenze varie	675	675	-
u11318	Materiale di economato e facile consumo	63	49	14
u11319	Abbonamento periodici e riviste	32	20	12
u11320	Spese postali	6	4	2
u11321	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	267	374	- 107
u11322	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	10	5	5
u11323	Vestiario	-	-	-
u11324	Premi di assicurazione	400	400	-
u11325	Spese di pubblicità (L.67/87)	50	40	10
u11326	Spese di rappresentanza	25	3	22
u11327	Spese legali, giudiziarie e varie	330	330	-
	Totale categoria 1.1.3	**2.602**	**2.582**	**20**

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 2022 non possono superare la media sostenuto 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 6.157.852,00 incluse missioni e promozioni.

Le spese di funzionamento previste, 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/€ 10.621 con un variazione di m/€ 167 rispetto allo scorso esercizio e comprendono le seguenti categorie:

cat.	descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI			
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.072	6.283	- 211
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	140	505	- 364
1.2.3	ONERI FINANZIARI	15	15	-
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	1.674	1.722	- 48
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORR.	300	160	140
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.420	1.770	650
	totale	**10.621**	**10.454**	**167**

Le **uscite per prestazioni istituzionali – categoria 1.2.1.** per 6.072 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 degli ambiti portuali, 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. 2022	eserc. 2021	diff.
	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI			
u12128	Prestazioni terzi gestione dei servizi portuali - spese utenze varie	2.710	2.927	- 217
u12129	Prestaz. terzi manut., ripar., adattam. div. parti comuni port.	195	238	- 43
u12130	Spese promozionali e di propaganda	320	116	204
u12131	Adempimenti Security e sicurezza portuale	2.847	3.002	- 155
	Totale categoria 1.2.1	**6.072**	**6.283**	**- 211**

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:

	importo
spese per attività istituzionali (mostre e convegni)	320
pubblicità e relazioni pubbliche	
spese interamente finanziate	-
Totale capitolo 30	**320**

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 pochi 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 1.674, comprendono lo stanziamento per il pagamento delle imposte Irap sul monte stipendi e sui compensi, Tari e Imu e registro per complessivi m/€ 798, 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. 2022	eserc. 2021	diff.
u12637	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	1.800	1.760	40
u12638	Fondo di riserva	600	-	600
u12639	Oneri vari straordinari	20	10	10
	totale	**2.420**	**1.770**	**650**

Lo stanziamento del capitolo 37 "spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori" (con una variazione di m/€ 40 rispetto allo scorso esercizio) è stato previsto per fare fronte

principalmente ai diversi e sempre più frequenti contenziosi in materia di amianto 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). Si precisa che nel 2021 il fondo di riserva originariamente previsto era pari a m/€ 300 e che con determina del segretario 124/21 è stato disposto, tra l'altro, il prelievo dell'intera somma e il conferimento al cap. 37 liti e arbitrati per fare fronte a maggiori importi dovuti a seguito di soccombenze legali.

Gli *"oneri vari straordinari"*, per m/€ 20, 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 56 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/€ 432.051 (con una variazione di 354.190 m/€ rispetto all'anno precedente) e sono così costituite:

descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			
UPB 2.1 - INVESTIMENTI	430.051	75.861	354.190
UPB 2.2 - ONERI COMUNI	2.000	2.000	-
totale	**432.051**	**77.861**	**354.190**

4.2.1) Spese per investimenti.

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

cat.	descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI			
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	425.694	73.723	351.971
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	3.578	1.418	2.159
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	780	720	60
	totale	**430.051**	**75.861**	**354.190**

Gli **investimenti in opere ed impianti portuali**, sono previsti in m/€ 425.694 tra Napoli, Salerno e Castellammare.

Per ciò che riguarda il raccordo con l'elenco annuale delle opere e la divisione per fonti di finanziamento gli investimenti previsti, sono i seguenti:

elenco annuale:	
lavori	420.700.000
servizi	7.593.744
totale elenco annuale	**428.293.744**
copertura:	
pnrr dm 330/2021	361.000.000
dm 332 del 17/8/21	20.100.000
fondo coesione cipe 98/17	35.000.000
totale fondi Min.	**416.100.000**
fondi propri	10.583.160
avanzi vincolati anni prec.	1.610.584
totale copertura	**428.293.744**

Si precisa che l'intervento a Castellammare in area Fincantieri riguarda un investimento complessivo di circa 35 milioni di euro a carico del pubblico.

Come già analiticamente rappresentato a proposito delle entrate in conto capitale, gli investimenti del Pnrr hanno un orizzonte temporale dal 2022 al 2026 anno di prevista chiusura dei lavori. Le spese dovranno essere avviate solo una volta firmato l'accordo procedimentale con il Mims che prevederà l'analitica ripartizione delle risorse e il

relativo cronoprogramma delle attività e delle tranche di finanziamento effettivamente erogabili.

Gli **investimenti in immobilizzazioni tecniche**, sono previsti in m/€ 3.578 finanziati interamente con fondi dell'Autorità. Il dettaglio degli acquisti è il seguente:

cap.	descrizione	eserc. 2022	eserc. 2021	diff.
	Categoria 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE			
u21248	Acquisto di attrezzature e macchinari	615	378	237
u21249	Automezzi al servizio del porto	70	-	70
u21250	Acquisto di mobili e arredi	80	40	40
u21251	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	2.813	1.000	1.813
	Totale categoria 2.1.2	**3.578**	**1.418**	**2.159**

Si precisa che:

- la voce acquisto attrezzature e macchinari riguarda principalmente spese hardware per gli uffici di Napoli e Salerno;
- la voce acquisto automezzi riguarda l'acquisto di autovetture al servizio del porto principalmente a scopo di security ed è alternativa al noleggio;
- la voce acquisto arredi riguarda ordinarie sostituzioni e integrazioni di arredi ufficio;
- la voce acquisto beni immateriali riguarda principalmente spese software dove l'investimento più ingente ipotizzato (circa 2,5 milioni di euro) riguarda le dotazioni tecnologiche per il Sua e il Pcs.

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/€ 780).

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/€ 450 dall'accantonamento per rischi su crediti per adeguamento dell'anno del relativo fondo svalutazione (voce B 10 d del conto economico riclassificato);
- per m/€ 1.000 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/€ 150 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 2022 sono i seguenti in euro/000:

ENTRATE		
Fondo iniziale di cassa presunto (A)		191.262
Entrate correnti		
Titolo I- upb 1.1 - trasferimenti correnti	-	
Titolo I- upb 1.2 - entrate diverse	33.144	33.144
Entrate conto capitale		
Titolo II - upb 2.1 entrate per alienazione beni	480	
Titolo II - upb 2.2 entrate per trasferimenti c/capitale	120.000	
Titolo II - upb 2.3 accensione prestiti	1.560	122.040
Entrate per partite di giro		
Titolo III Partite di giro		20.771
Totale entrate di cassa previste più fondo iniziale		**367.217**
USCITE		
Spese correnti		
Titolo I uscite correnti		31.514
Spese conto capitale		
Titolo II upb 2.1 uscite in c/capitale	234.609	
Titolo II upb 2.2 estinzione debiti	2.015	236.624
Spese per partite di giro		
Titolo III Partite di giro		20.456
Totale uscite previste		**288.594**
fondo cassa finale presunto (B)		78.623
Totale a pareggio		**367.217**
Peggioramento di cassa presunto (A-B)		**112.639**

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 2022/2024 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;

- redditi e proventi patrimoniali tendenzialmente costanti;
- 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.

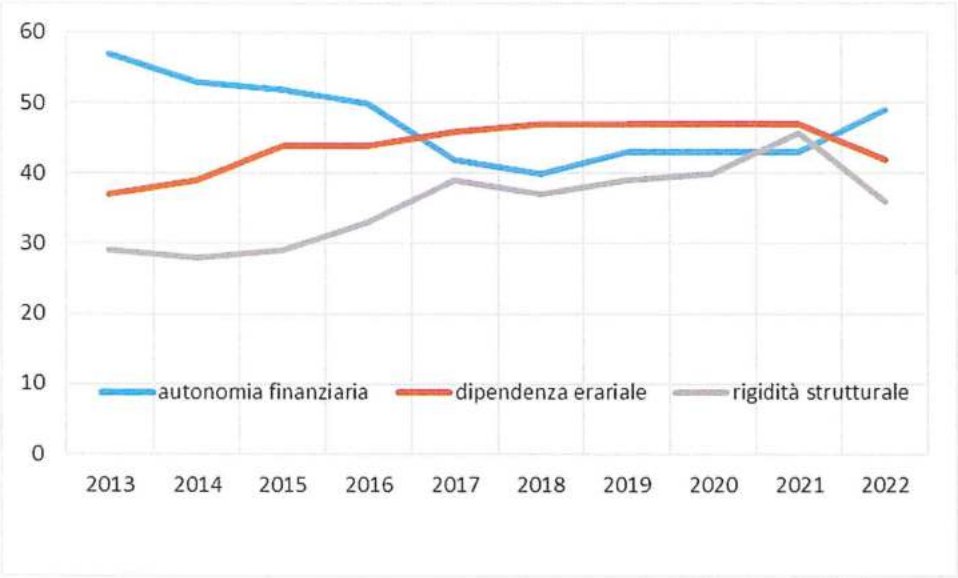
Grado di autonomia. È un indicatore che denota la capacità di reperire le risorse (entrate correnti) necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato. Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi. Di questo importo complessivo, le entrate 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.

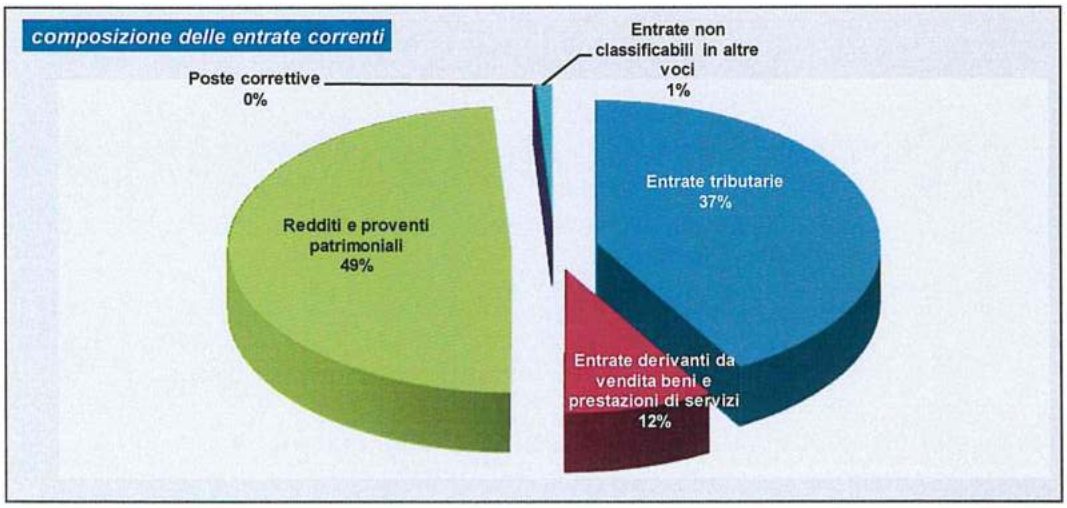
Gli indici principali in sintesi sono i seguenti (in raffronto con l'analogo dato del preventivo 2018/2021):

indice	componenti	valori correnti	2022	2021	2020	2019	2018
autonomia finanziaria	entrate proprie	14.302	49%	47%	43%	43%	40%
	entrate correnti	29.269					
dipendenza erariale	trasferimenti correnti	12.184	42%	43%	48%	47%	47%
	entrate correnti	29.269					
rigidità strutturale	spese personale	10.646	36%	46%	41%	40%	37%
	entrate correnti	29.269					

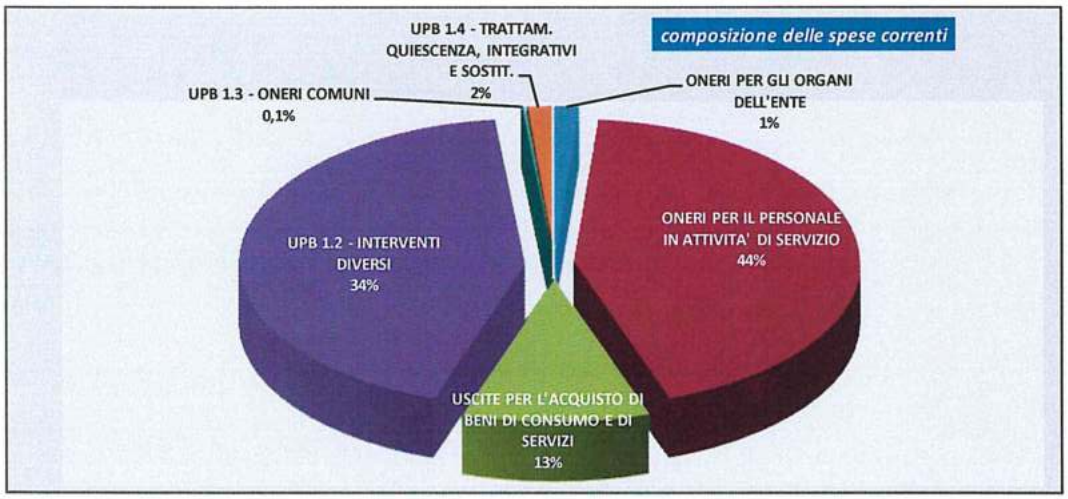
Come si può osservare, gli indici relativi alle entrate proprie rispetto al totale delle entrate sono sostanzialmente stabili così come l'incidenza del costo del lavoro rispetto alle entrate correnti. Di seguito il grafico dell'andamento negli ultimi esercizi degli indici fondamentali (ottenuti come aggregato Ap Napoli + Ap Salerno) che mostrano un trend omogeneo con la precisazione che i dati 2021 e 2022 si riferiscono ai preventivi mentre quelli dal 2013 al 2020 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 algebrica dei rispettivi importi a suo tempo rilevati nei bilanci della Ap di Salerno e di Napoli.

CAP	DESCRIZIONE	prev. 22	media 16/17/18	cons. 16 na+sa	cons. 17 na+sa	cons. 2018
1	Indennità di carica e rimborsi spese Presidente Autorità Portuale	267.000,00	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	251.260,00	200.412,33	189.812,00	189.779,00	221.646,00
11	Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	70.000,00	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.	410.000,00	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	279.400,00	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	40.000,00	-	-	-	-
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	63.100,00	32.176,67	73.584,00	13.967,00	8.979,00
19	Abbonamento periodici e riviste	32.000,00	27.240,00	28.800,00	28.081,00	24.839,00
20	Spese postali	6.000,00	7.304,33	13.081,00	4.336,00	4.496,00
21	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	267.300,00	124.275,00	86.024,00	102.494,00	184.307,00
22	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	10.000,00	1.923,33	3.684,00	866,00	1.220,00
23	Vestiario	-	-	-	-	-
25	Spese di pubblicità (L.67/87)	50.000,00	24.656,67	34.089,00	27.197,00	12.684,00
26	Spese di rappresentanza	25.000,00	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	2.710.000,00	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.	195.000,00	361.238,52	406.991,00	497.001,55	179.723,00
30	Spese promozionali e di propaganda	320.000,00	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
	spese per servizi pdi 1.03	6.157.852,00	6.159.543,06	6.535.533,00	6.230.454,19	5.712.642,00
	max annuo		- 6.159.543,06			

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. Secondo la corrente interpretazione ministeriale il 90% di detta media costituisce il limite di spesa per cui le spese informatiche non potranno superare l'importo di euro 95.978,00.

La spesa complessiva prevista per il 2022 è la seguente:

limite di spesa		**95.978,16**
capitolo 18	materiale informatico	6.100,00
capitolo 21	supporto tecnico on site	73.200,00
capitolo 21	pec e pel	6.100,00
capitolo 21	dominio	6.100,00
totale spese per informatica		**91.500,00**

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, lì 20 ottobre 2021

IL DIRIGENTE UFFICIO RAGIONERIA
(dott. D. Leardi)

IL SEGRETARIO GENERALE
(arch. G. Grimaldi)

IL PRESIDENTE
(avv. A. Annunziata)