



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI - SALERNO - CASERTA - AMPERI - GIUGLIANO

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024



AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE

BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

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 30/09/23
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 MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI - SALERNO - CASTELLAMARE DI STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 1: Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	anno 2024		anno 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	-	-	-	-
- Entrate diverse	30.156.676,00	35.684.000,00	28.604.171,00	30.819.092,00
A) Totale entrate correnti	30.156.676,00	35.684.000,00	28.604.171,00	30.819.092,00
- Entrate per l'alienazione di beni patrim. e la riscossione di crediti	202.000,00	409.000,00	202.000,00	413.655,00
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	38.800.000,00	169.000.000,00	59.904.821,00	100.000.000,00
- Accensione di prestiti (F)	1.500.000,00	1.550.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
B) Totale entrate c/capitale	40.502.000,00	170.959.000,00	61.606.821,00	101.913.655,00
C) Entrate per partite di giro	19.105.000,00	19.723.000,00	19.105.000,00	19.388.966,00
(A+B+C) Totale entrate	89.763.676,00	226.366.000,00	109.315.992,00	152.121.713,00
D) Utilizzo dell'avanzo di amministr. iniziale/peggioramento stato di cassa iniziale	11.542.465,00	219.304.759,00	13.796.030,00	195.277.883,00
Totale a pareggio	101.306.141,00	445.670.759,00	123.112.022,00	347.399.596,00

USCITE	anno 2024		anno 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	14.149.068,00	16.640.244,00	13.581.929,00	15.313.532,00
- Interventi diversi	12.827.473,00	18.667.515,00	16.109.558,00	19.311.076,00
- Oneri comuni	55.000,00	115.000,00	55.000,00	114.170,00
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	700.000,00	800.000,00	515.000,00	515.653,00
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	-	-	-	-
A1) Totale uscite correnti	27.731.541,00	36.222.759,00	30.261.487,00	35.254.431,00
- Investimenti	52.469.600,00	387.271.000,00	70.511.035,00	289.450.404,00
- Oneri comuni	2.000.000,00	2.150.000,00	3.234.500,00	3.249.500,00
B1) Totale uscite c/capitale	54.469.600,00	389.421.000,00	73.745.535,00	292.699.904,00
C1) Uscite per partite di giro	19.105.000,00	20.027.000,00	19.105.000,00	19.445.261,00
(A1+B1+C1) Totale uscite	101.306.141,00	445.670.759,00	123.112.022,00	347.399.596,00
D1) Copertura disavanzo amministr. iniziale/miglioramento stato di cassa iniziale				
Totale e pareggio	101.306.141,00	445.670.759,00	123.112.022,00	347.399.596,00

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2024		anno 2023	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/capit. debiti in scad.) Situazione finanziaria	2.425.135,00	538.759,00	1.657.316,00	4.435.339,00
(B - B1) Saldo movimenti in c/capitale	13.967.600,00	218.462.000,00	12.138.714,00	190.786.249,00
(A + B - F) - (A1 + B1) Indebitamento/Accreditamento netto	13.042.465,00	220.550.759,00	15.296.030,00	196.721.588,00
(A + B) - (A1 + B1) Saldo netto da finanziare / impiegare	11.542.465,00	219.000.759,00	13.796.030,00	195.221.588,00
(A + B + C) - (A1 + B1 + C1) Saldo complessivo	11.542.465,00	219.304.759,00	13.796.030,00	195.277.883,00

Il Dirigente Uff. Risorse finanziarie
strumentali e gare
(dott. Darío Leardi)



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI - GALILEO - CASTELLANARE DI STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 2: Preventivo finanziario decisionale

CAT.	Denominazione	ANNO 2024			ANNO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni di competenza 2024	Previsioni di cassa 2024	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di cassa 2023
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO		106.328.463,00	342.645.621,00		117.251.425,00	360.910.772,00
	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	1.055.000,00	10.561.685,00	11.555.000,00	1.957.287,00	10.835.812,00	11.808.038,00
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	925.000,00	2.300.000,00	3.210.000,00	846.958,00	2.324.115,00	3.043.844,00
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	8.004.000,00	16.994.991,00	20.004.000,00	5.728.678,00	15.144.244,00	15.003.432,00
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	600.000,00	-	600.000,00	644.055,00	-	644.055,00
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	15.000,00	300.000,00	315.000,00	19.723,00	300.000,00	319.723,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	10.599.000,00	30.156.676,00	35.684.000,00	9.196.701,00	28.604.171,00	30.819.092,00
	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.1 - ENTRATE ALIENAZ. BENI PATRIMI 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	207.000,00	202.000,00	409.000,00	211.885,00	202.000,00	413.655,00
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CONTO CAPIT.						
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	300.000.000,00	38.800.000,00	149.000.000,00	365.688.027,00	59.904.821,00	80.000.000,00

CAT.	Denominazione	ANNO 2024				ANNO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni di competenza 2024	Previsioni di cassa 2024	Previsioni di competenza 2023	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di cassa 2023
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	40.000.000,00	-	20.000.000,00	-	72.706.989,00	-	20.000.000,00
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-	-	-	-	-
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	50.000,00	1.500.000,00	1.550.000,00	-	-	1.500.000,00	1.500.000,00
2.3.3	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE		340.257.000,00	40.502.000,00	170.959.000,00	438.606.901,00	438.606.901,00	61.606.821,00	101.913.655,00
TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO								
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA OI GIRO								
3.1.1	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	618.000,00	19.105.000,00	19.723.000,00	961.393,00	961.393,00	19.105.000,00	19.388.966,00
TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		618.000,00	19.105.000,00	19.723.000,00	961.393,00	961.393,00	19.105.000,00	19.388.966,00
Riepilogo dei titoli								
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		10.599.000,00	30.156.676,00	35.684.000,00	9.196.701,00	9.196.701,00	28.604.171,00	30.819.092,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		340.257.000,00	40.502.000,00	170.959.000,00	438.606.901,00	438.606.901,00	61.606.821,00	101.913.655,00
TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO		618.000,00	19.105.000,00	19.723.000,00	961.393,00	961.393,00	19.105.000,00	19.388.966,00
TOTALE GENERALE ENTRATE		351.474.000,00	89.763.676,00	226.366.000,00	448.764.995,00	448.764.995,00	109.315.992,00	152.121.713,00

CAT.	Denominazione	ANNO 2024			ANNO 2023		
		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni di competenza 2024	Previsioni di cassa 2024	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2023)	Previsioni di competenza 2023	Previsioni di cassa 2023
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	630.000.000,00	45.750.000,00	380.000.000,00	684.514.079,00	66.638.585,00	285.000.000,00
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	560.000,00	6.166.600,00	6.708.000,00	587.623,00	3.322.450,00	3.883.404,00
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	10.000,00	553.000,00	563.000,00	17.491,00	550.000,00	567.000,00
UPB 2.2 - ONERI COMUNI							
2.2.1	RIMBORSI DI MUTUI	-	-	-	-	-	-
2.2.2	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	-	-	-	-	1.234.500,00	1.234.500,00
2.2.3	RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.4	RESTITUZIONE ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	-	-	-	-	-	-
2.2.5	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	150.000,00	2.000.000,00	2.150.000,00	162.813,00	2.000.000,00	2.015.000,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	630.720.000,00	54.469.600,00	389.421.000,00	685.282.006,00	73.745.535,00	292.699.904,00
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	922.000,00	19.105.000,00	20.027.000,00	557.364,00	19.105.000,00	19.445.261,00
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	922.000,00	19.105.000,00	20.027.000,00	557.364,00	19.105.000,00	19.445.261,00
Riepilogo dei titoli							
	TITOLO I - USCITE CORRENTI	8.494.000,00	27.731.541,00	36.222.759,00	6.584.972,00	30.261.487,00	35.254.431,00
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	630.720.000,00	54.469.600,00	389.421.000,00	685.282.006,00	73.745.535,00	292.699.904,00
	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	922.000,00	19.105.000,00	20.027.000,00	557.364,00	19.105.000,00	19.445.261,00
TOTALE GENERALE USCITE		640.136.000,00	101.306.141,00	445.670.759,00	692.424.342,00	123.112.022,00	347.399.596,00

Il Dirigente
 sta
 (da)



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI | LERNO | CASI | L'ASINARA | STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 3: Preventivo finanziario gestionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE - ESERCIZIO 2024

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO			106.328.463,00	342.645.621,00
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI				
UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI				
Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO				
Contributi dello Stato	-	-	-	-
Totale categoria 1.1.1	-	-	-	-
Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLE REGIONI				
Contributi della Regione	-	-	-	-
Totale categoria 1.1.2	-	-	-	-
Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE				
Contributi della Provincia	-	-	-	-
Contributo del Comune	-	-	-	-
Totale categoria 1.1.3	-	-	-	-
Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI ALTRI ENTI SETTORE PUBBLICO				
Contributi diversi	-	-	-	-
Totale categoria 1.1.4	-	-	-	-
Totale UPB 1.1				
UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE				
Categoria - 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE				
Gettito delle tasse portuali ex art. 2 dpr 107/09 (codice doganale 927)	100.000,00	6.100.000,00	6.100.000,00	6.200.000,00
Gettito della tassa erariale dl. 47/1974	-	-	-	-
Gettito della tassa di ancoraggio ex art. 1 dpr 107/09 (codice doganale 928)	100.000,00	3.800.000,00	3.400.000,00	3.500.000,00
Proventi autorizzaz.operaz. Port.art.16, L.84/94	800.000,00	615.812,00	761.685,00	1.500.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
e12110	Proventi autorizzaz. attività in porto art.68 Codice Nav.	50.000,00	320.000,00	300.000,00	350.000,00
e12110	Proventi autorizzaz. attività in porto art.50.	5.000,00			5.000,00
	Totale categoria 1.2.1	1.055.000,00	10.835.812,00	10.561.685,00	11.555.000,00
	Categoria 1.2.2 - ENTRATE VENDITA BENI E PRESTAZ.SERVIZI				
e12211	Proventi servizio traffico merci	65.000,00	1.174.115,00	1.150.000,00	1.200.000,00
e12212	Proventi servizio traffico passeggeri	600.000,00	1.100.000,00	1.100.000,00	1.700.000,00
e12213	Proventi servizio traffico carri ferroviari	-	-	-	-
e12214	Proventi magazzini e spazi	30.000,00	-	-	30.000,00
e12215	Proventi diversi	230.000,00	50.000,00	50.000,00	280.000,00
	Totale categoria 1.2.2	925.000,00	2.324.115,00	2.300.000,00	3.210.000,00
	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
e12316	Canoni di concess. aree demaniali e banchine ambito portuale	8.000.000,00	15.144.244,00	16.994.991,00	20.000.000,00
e12317	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale	-	-	-	-
e12318	Interessi attivi su titoli, depositi,conti correnti	-	-	-	-
e12319	Altri proventi patrimoniali	4.000,00	-	-	4.000,00
	Totale categoria 1.2.3	8.004.000,00	15.144.244,00	16.994.991,00	20.004.000,00
	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETT. COMPENSAT. USCITE CORR.				
e12420	Recuperi e rimborsi diversi	600.000,00	-	-	600.000,00
e12421	Concorso Stato e altri Enti spese di manut., illuminaz., pulizia	-	-	-	-
	Totale categoria 1.2.4	600.000,00	-	-	600.000,00
	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	15.000,00	300.000,00	300.000,00	315.000,00
	Totale categoria 1.2.5	15.000,00	300.000,00	300.000,00	315.000,00
	Totale UPB 1.2	10.599.000,00	28.604.171,00	30.156.676,00	35.684.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	TOTALE TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10.599.000,00	28.604.171,00	30.156.676,00	35.684.000,00
	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	-	-	-	-
	Totale categoria 2.1.2	-	-	-	-
	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	200.000,00	200.000,00	200.000,00	400.000,00
	Totale categoria 2.1.4	207.000,00	202.000,00	202.000,00	409.000,00
	Totale UPB 2.1	207.000,00	202.000,00	202.000,00	409.000,00
	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
e22131	Finanziamento Stato esecuzione di opere infrastrutturali	300.000.000,00	59.904.821,00	38.800.000,00	149.000.000,00
e22132	Concorso Stato spese manut.straord.parti comuni e manut.fondali	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.1	300.000.000,00	59.904.821,00	38.800.000,00	149.000.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
e22233	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLE REGIONI				
	Contributo della Regione	40.000.000,00	-	-	20.000.000,00
	Totale categoria 2.2.2	40.000.000,00	-	-	20.000.000,00
e22334	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE				
	Contributo Provinciale e Comunale	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.3	-	-	-	-
e22435	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI PUBBLICI				
	Contributi diversi	-	-	-	-
	Totale categoria 2.2.4	-	-	-	-
	Totale UPB 2.2	340.000.000,00	59.984.821,00	38.800.000,00	169.000.000,00
	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI				
	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	-	-	-	-
	Totale categoria 2.3.1	-	-	-	-
	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
e23237	Operazioni finanziarie a breve termine	-	-	-	-
e23238	Depositi di terzi a cauzione	50.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.550.000,00
	Totale categoria 2.3.2	50.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.550.000,00
e23339	Categoria 2.3.3 - EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI				
	Emissione di obbligazioni	-	-	-	-
	Totale categoria 2.3.3	-	-	-	-
	Totale UPB 2.3	50.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.550.000,00

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
TOTALE TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	340.257.000,00	61.606.821,00	40.502.000,00	170.959.000,00

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
TITOLO III - PARTITE DI GIRO				
UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
Ritenute erariali	400.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.600.000,00
Ritenute previdenziali e assistenziali	10.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.060.000,00
Ritenute diverse	4.000,00	20.000,00	20.000,00	24.000,00
iva	150.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.150.000,00
Recupero dal personale per anticipazioni concesse	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Trattenute per conto terzi	2.000,00	200.000,00	200.000,00	202.000,00
Rimborso per somme pagate per conto terzi	50.000,00	400.000,00	400.000,00	450.000,00
Partite in sospeso	2.000,00	80.000,00	80.000,00	82.000,00
Restituzione fondo economato	-	105.000,00	105.000,00	105.000,00
Totale categoria 3.1.1	618.000,00	19.105.000,00	19.105.000,00	19.723.000,00
Totale UPB 3.1	618.000,00	19.105.000,00	19.105.000,00	19.723.000,00
TOTALE TITOLO III - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	618.000,00	19.105.000,00	19.105.000,00	19.723.000,00
Riepilogo dei titoli				
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	10.599.000,00	28.604.171,00	30.156.676,00	35.684.000,00
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	340.257.000,00	61.606.821,00	40.502.000,00	170.959.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	618.000,00	19.105.000,00	19.105.000,00	19.723.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	351.474.000,00	109.315.992,00	89.763.676,00	226.366.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	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	60.000,00	267.000,00	267.000,00	327.000,00
u11102	Indennità di carica e rimborsi spese membri Comitato Portuale	3.000,00	3.330,00	2.830,00	5.830,00
u11103	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	30.000,00	72.200,00	70.200,00	100.200,00
	Totale categoria 1.1.1	93.000,00	342.530,00	340.030,00	433.030,00
	Categoria 1.1.2 - ONERI PER PERSONALE ATTIVITA' DI SERVIZIO				
u11204	Emolumenti al Segretario Generale	-	210.000,00	210.000,00	210.000,00
u11205	Emolumenti fissi al personale dipendente	150.000,00	5.283.177,00	5.166.503,00	5.316.000,00
u11206	Emolumenti variabili al personale dipendente	10.000,00	59.864,00	67.000,00	77.000,00
u11207	Oneri della contrattazione aziendale	100.000,00	2.636.447,00	2.939.530,00	3.039.000,00
u11208	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	50.000,00	50.000,00	-	50.000,00
u11209	Indennità e rimborso spese per missioni	3.000,00	51.400,00	30.000,00	33.000,00
u11210	Altri oneri per il personale	50.000,00	243.000,00	257.500,00	307.500,00
u11211	Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	20.000,00	85.000,00	85.000,00	105.000,00
u11212	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico Autorità Portuale	200.000,00	2.029.459,00	2.448.571,00	2.648.000,00
	Totale categoria 1.1.2	583.000,00	10.648.347,00	11.204.104,00	11.785.500,00
	Categoria 1.1.3 USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI CONSUMO E SERVIZI				
u11313	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	-	4.662,00	4.662,00	4.662,00
u11314	Lavori manut.riparaz.locali Aut. Port., spese puliz., vigilanza uffici e riscaldam.	170.000,00	407.500,00	363.020,00	533.000,00
u11314a	Lavori manut.riparaz.ordinaria immobili utilizzati dall'AP	-	-	-	-
u11315	Locazioni passive	100.000,00	313.270,00	307.200,00	407.000,00
u11316	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	60.000,00	92.720,00	63.852,00	123.852,00
u11317	Utenze varie	400.000,00	640.000,00	737.000,00	1.137.000,00

Denominazione		Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
u11318	Materiale di economato e facile consumo	50.000,00	62.100,00	56.000,00	106.000,00
u11319	Abbonamento periodici e riviste	5.000,00	39.000,00	31.500,00	36.500,00
u11320	Spese postali	2.000,00	6.000,00	6.000,00	8.000,00
u11321	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	200.000,00	250.800,00	300.700,00	500.700,00
u11322	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	10.000,00	10.000,00	10.000,00	20.000,00
u11323	Vestitario	-	-	-	-
u11324	Premi di assicurazione	10.000,00	400.000,00	400.000,00	410.000,00
u11325	Spese di pubblicità (L.67/87)	10.000,00	55.000,00	65.000,00	75.000,00
u11326	Spese di rappresentanza	-	10.000,00	10.000,00	10.000,00
u11327	Spese legali, giudiziarie e varie	800.000,00	300.000,00	250.000,00	1.050.000,00
	Totale categoria 1.1.3	1.817.000,00	2.591.052,00	2.604.934,00	4.421.714,00
	Totale UPB 1.1	2.493.000,00	13.581.929,00	14.149.068,00	16.640.244,00
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	2.760.433,00	2.725.000,00	3.825.000,00
u12129	Prestazioni terzi manut., riparazioni, adattam. diversi parti comuni in ambito port.	210.000,00	195.000,00	234.000,00	444.000,00
u12130	Spese promozionali e di propaganda	200.000,00	275.000,00	270.000,00	470.000,00
u12151	Adempimenti Security e sicurezza portuale	1.750.000,00	2.874.500,00	2.887.000,00	4.637.000,00
	Totale categoria 1.2.1	3.260.000,00	6.104.933,00	6.116.000,00	9.376.000,00
Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI					
u12232	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	300.000,00	1.379.670,00	160.950,00	460.000,00
u12233	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	-	-	-	-
	Totale categoria 1.2.2	300.000,00	1.379.670,00	160.950,00	460.000,00
Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI					
u12334	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	10.000,00	15.000,00	13.000,00	23.000,00
	Totale categoria 1.2.3	10.000,00	15.000,00	13.000,00	23.000,00

	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI				
u12435	Imposte, tasse e tributi vari	55.000,00	4.498.840,00	2.841.408,00	2.896.400,00
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	5.374.955,00	3.717.523,00	3.772.515,00
	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETT. E COMPENSATIVE ENTRATE CORRENTI				
	Restituzioni e rimborsi diversi	10.000,00	300.000,00	300.000,00	310.000,00
	Totale categoria 1.2.5	10.000,00	300.000,00	300.000,00	310.000,00
	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
u12637	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	2.200.000,00	2.415.000,00	2.000.000,00	4.200.000,00
u12638	Fondo di riserva	-	500.000,00	500.000,00	500.000,00
u12639	Oneri vari straordinari	6.000,00	20.000,00	20.000,00	26.000,00
u12640	Spese per il realizzo delle entrate	-	-	-	-
	Totale categoria 1.2.6	2.206.000,00	2.935.000,00	2.520.000,00	4.726.000,00
	Totale UPB 1.2	5.841.000,00	16.109.558,00	12.827.473,09	18.667.515,09
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI				
	Categoria 1.3.1 - ONERI COMUNI				
u13141	Spese diverse non classificabili in altre voci	60.000,00	55.000,00	55.000,00	115.000,00
	Totale categoria 1.3.1	60.000,00	55.000,00	55.000,00	115.000,00
	Totale UPB 1.3	60.000,00	55.000,00	55.000,00	115.000,00
	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	100.000,00	515.000,00	700.000,00	800.000,00
	Totale categoria 1.4.2	100.000,00	515.000,00	700.000,00	800.000,00

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
Totale UPB 1.4	100.000,00	515.000,00	700.000,00	800.000,00
TOTALE TITOLO I - USCITE CORRENTI	8.494.000,00	30.261.487,00	27.731.541,00	36.222.759,00

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				
UPB 2.1 - INVESTIMENTI				
Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE BENI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILE E INVESTIM.				
u21144 Acquisto costruz.trasformaz.opere port. immob. approfondim.fondali	600.000.000,00	64.238.585,00	41.250.000,00	350.000.000,00
u21144 Spese per manutenzione straordinaria immobili utilizzati dall'amministrazione	-	-	-	-
u21145 Acquisto impianti portuali	-	-	-	-
u21146 Prestaz.terzi manut.straord.parti comuni ambito port. manutenz.fondali	30.000.000,00	2.400.000,00	4.500.000,00	30.000.000,00
u21147 Azioni sviluppo strategico porto studi, progett., invest., ricerche, logistica	-	-	-	-
Totale categoria 2.1.1	630.000.000,00	66.638.585,00	45.750.000,00	380.000.000,00
Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
u21248 Acquisto di attrezzature e macchinari	200.000,00	294.000,00	258.000,00	458.000,00
u21249 Automezzi al servizio del porto	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
u21250 Acquisto di mobili e arredi	10.000,00	80.000,00	40.000,00	50.000,00
u21251 Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	350.000,00	2.898.450,00	5.818.000,00	6.150.000,00
Totale categoria 2.1.2	560.000,00	3.322.450,00	6.166.000,00	6.708.000,00
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 prso terzi	-	-	-	-
Totale categoria 2.1.4	-	-	-	-

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
Categoria 2.1.5. - INDENNITA' DI ANZIANITA' E SIMILARI AL PERS. CESSATO				
u21555 Indennità di anzianità	10.000,00	550.000,00	553.000,00	563.000,00
Totale categoria 2.1.5	10.000,00	550.000,00	553.000,00	563.000,00
UPB 2.2 - ONERI COMUNI	630.570.000,00	70.511.035,00	52.469.600,00	387.271.000,00
Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI				
u22156 Rimborsi di finanziamenti a breve termine	-	-	-	-
u22157 Rimborsi di finanziamenti a medio-lungo termine	-	-	-	-
Totale categoria 2.2.1	-	-	-	-
Categoria 2.2.2 - RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI PASSIVE				
u22258 Rimborsi di anticipazioni	-	1.234.500,00	-	-
Totale categoria 2.2.2	-	1.234.500,00	-	-
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	150.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.150.000,00
Totale categoria 2.2.5	150.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	2.150.000,00
Totale UPB 2.2	150.000,00	3.234.500,00	2.000.000,00	2.150.000,00
TOTALE TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	630.720.000,00	73.745.535,00	54.469.600,00	389.421.000,00

Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2024)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2023	Previsioni di competenza per l'anno 2024	Previsioni di cassa per l'anno 2024
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				
011162 ritenute erariali	250.000,00	3.200.000,00	3.200.000,00	3.450.000,00
011163 Ritenute previdenziali ed assistenziali	150.000,00	1.050.000,00	1.050.000,00	1.200.000,00
011164 Ritenute diverse	-	20.000,00	20.000,00	20.000,00
011165 Iva	500.000,00	14.000.000,00	14.000.000,00	14.500.000,00
011166 Anticipazioni dell'Autorità Portuale al personale	-	50.000,00	50.000,00	50.000,00
011167 Versamento trattenute a favore di terzi	10.000,00	200.000,00	200.000,00	210.000,00
011168 Somme pagate per conto terzi	10.000,00	400.000,00	400.000,00	410.000,00
011169 Partite in sospeso	2.000,00	80.000,00	80.000,00	82.000,00
011170 Anticipazioni fondo economato		105.000,00	105.000,00	105.000,00
Totale categoria 3.1.1	922.000,00	19.105.000,00	19.105.000,00	20.027.000,00
Totale UPB 3.1	922.000,00	19.105.000,00	19.105.000,00	20.027.000,00
TOTALE TITOLO III - USCITE PER PARTITE DI GIRO	922.000,00	19.105.000,00	19.105.000,00	20.027.000,00
Riepilogo dei titoli				
TITOLO I - USCITE CORRENTI	8.494.000,00	30.261.487,00	27.731.541,00	36.222.759,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	630.720.000,00	73.745.535,00	54.469.600,00	389.421.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	922.000,00	19.105.000,00	19.105.000,00	20.027.000,00
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	640.136.000,00	123.112.022,00	101.306.141,00	445.670.759,00

Il Dirigente Uff. Risorse Finanziarie



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI - SALERNO - CASTELLARMARE DI STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 4: Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto

**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO
AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2023 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2024)**

Fondo cassa iniziale all'1/1/23	360.910.772,00
+ Residui attivi iniziali	448.764.995,00
- Residui passivi iniziali	692.424.342,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	117.251.425,00
+ Entrate già accertate nell'esercizio (al 27/09/23)	45.336.483,00
- Uscite già impegnate nell'esercizio (al 27/09/23)	- 40.576.444,00
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	- 117.818,00
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	124.008,00
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	122.017.654,00
+ Entrate presunte per il restante periodo	204.810,00
- Uscite presunte per il restante periodo	- 15.894.001,00
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	
= Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2023 da applicare al bilancio dell'anno 2024	106.328.463,00

<i>L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2024 risulta così prevista:</i>		
Parte vincolata		2.569.074,00
al trattamento di fine rapporto ai fondi per rischi ed oneri:		
1	fondo svalutazione crediti	7.162.362
2	fondo contenziosi	70.000.000
3	fondo progettazione 2020	494.000
4	vincoli per investimenti salern	10.055.699
5		
6		
7		
8		87.712.061,00
	Totale parte vincolata	90.281.135,00
Parte disponibile:		16.047.328,00
copertura disavanzo finanziario previsto per il 2024		11.542.465,00
disavanzo residuo effettivo da finanziare		11.542.465,00
parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio		4.504.863,00
	Totale parte disponibile	4.504.863,00
Totale Risultato di amministrazione presunto		106.328.463,00

Il Dirigente Uff. Risorse finanziarie
strumentali e gare
(dott. Dario Leardi)



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI - SALERNO - CASTELLANUOVE DI STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 5: Preventivo economico

PREVENTIVO ECONOMICO

DESCRIZIONE	2024		2023	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		30.156.676,00		28.604.171,00
2) Variazioni delle rim. prodotti in corso di lavoraz., semilav. e finiti		-		-
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione		-		-
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		-		-
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di comp. dell'es.		-		-
Totale valore della produzione (A)		30.156.676,00		28.604.171,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		56.000,00		62.100,00
7) per servizi**		8.310.234,00		8.265.615,00
8) per godimento beni di terzi**		307.200,00		313.270,00
9) per il personale**		11.904.104,00		11.163.347,00
a) salari e stipendi	8.670.533,00		8.533.888,00	
b) oneri sociali	2.448.571,00		2.029.459,00	
c) trattamento di fine rapporto	700.000,00		515.000,00	
d) trattamento di quiescenza e simili	-		-	
e) altri costi	85.000,00		85.000,00	
10) Ammortamenti e svalutazioni		1.500.000,00		1.500.000,00
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	600.000,00		600.000,00	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	600.000,00		600.000,00	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circ. e delle disp. liquide	300.000,00		300.000,00	
14) Oneri diversi di gestione		2.903.480,00		4.547.200,00
Totale Costi (B)		24.981.018,00		25.851.532,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		5.175.658,00		2.752.639,00
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 circolante che non costituiscono partecipaz.				
d) proventi diversi dai precedenti				

DESCRIZIONE	2024		2023	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
17) Interessi e altri oneri finanziari	-	13.000,00	-	15.000,00
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 -17)	-	13.000,00	-	15.000,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore		-		-
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni				
21) oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alien.	-	520.000,00	-	520.000,00
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	-	520.000,00	-	520.000,00
Risultato prima delle imposte (A - B + - C +- D +- E)		4.642.658,00		2.217.639,00
Imposte dell'esercizio		3.717.523,00		5.374.955,00
		925.135,00		3.157.316,00
		Avanzo (disavanzo) economico		-

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

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

Il Dirigente Uff. Risorse
finanziarie strumentali e gare



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI - SALERNO - CASTELLANUOVE DI STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 6: Quadro di riclassificazione dei presunti risultati economici

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI PRESUNTI RISULTATI ECONOMICI

	anno 2024	anno 2023
A. RICAVI	30.156.676	28.604.171
+ Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lav.	-	-
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	30.156.676	28.604.171
- Consumi di materie prime e servizi esterni	- 11.576.914	- 13.188.185
C. VALORE AGGIUNTO	18.579.762	15.415.986
- Costo del lavoro	- 11.904.104	- 11.163.347
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	6.675.658	4.252.639
- Ammortamenti	- 1.200.000	- 1.200.000
- Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	- 300.000	- 300.000
- Saldo proventi ed oneri diversi	-	-
E. RISULTATO OPERATIVO	5.175.658	2.752.639
+ saldo proventi ed oneri finanziari	- 13.000	- 15.000
+ saldo rettifiche di valore di attività finanziarie	-	-
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPON. STRAORD. E IMPOSTE	5.162.658	2.737.639
+ saldo proventi ed oneri straordinari	- 520.000	- 520.000
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	4.642.658	2.217.639
- Imposte di esercizio	- 3.717.523	- 5.374.955
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO	925.135	3.157.316



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NIPOLISALERNO | CASTELLANNE DI STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 7: Preventivo triennale

PREVENTIVO TRIENNALE

COD. CATEGOR IA	Denominazione	Previsioni di competenza 2024	Previsioni di competenza 2025	Previsioni di competenza 2026
	TITOLO I - 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	10.561.685,00	12.000.000,00	12.000.000,00
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	2.300.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	16.994.991,00	15.000.000,00	15.000.000,00
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	30.156.676,00	29.800.000,00	29.800.000,00
	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	-	-
2.2.1	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASF. CONTO CAPIT.			
	TRASFERIMENTI DELLO STATO	38.800.000,00	-	-

COD. CATEGORIA	Denominazione	Previsioni di competenza 2024	Previsioni di competenza 2025	Previsioni di competenza 2026
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	-	-	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-
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	40.502.000,00	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	19.105.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	19.105.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
	Riepilogo dei titoli			
	Titolo I	30.156.676,00	29.800.000,00	29.800.000,00
	Titolo II	40.502.000,00	1.800.000,00	2.000.000,00
	Titolo III	19.105.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	89.763.676,00	51.600.000,00	51.800.000,00
	DISAVANZO PRESUNTO DI AMMINISTRAZIONE			
	TITOLO I - USCITE CORRENTI			
	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO			
1.1.1	ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	340.030,00	340.030,00	340.030,00
1.1.2	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	11.204.104,00	11.500.000,00	12.000.000,00

COD. CATEGOR IA	Denominazione	Previsioni di competenza 2024	Previsioni di competenza 2025	Previsioni di competenza 2026
1.1.3	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.604.934,00	2.735.180,70	2.871.939,74
	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI			
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.116.000,00	6.421.800,00	6.742.890,00
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	160.950,00	250.000,00	250.000,00
1.2.3	ONERI FINANZIARI	13.000,00	13.000,00	13.000,00
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	3.717.523,00	4.000.000,00	4.000.000,00
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	2.520.000,00	2.500.000,00	2.500.000,00
	UPB 1.3 - ONERI COMUNI			
1.3.1	SPESE DIVERSE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	55.000,00	50.000,00	50.000,00
	UP6 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.			
1.4.1	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	-	-	-
1.4.2	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	700.000,00	500.000,00	500.000,00
	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI			
	TOTALE USCITE CORRENTI	27.731.541,00	28.660.010,70	29.617.859,74
	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			
	UPB 2.1 - INVESTIMENTI			
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	45.750.000,00		
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	6.166.600,00	1.000.000,00	1.000.000,00
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 DAL SERV.	553.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

COD. CATEGOR IA	Denominazione	Previsioni di competenza 2024	Previsioni di competenza 2025	Previsioni di competenza 2026
	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	54.469.600,00	5.000.000,00	5.000.000,00
	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	19.105.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
	TOTALE USCITE PARTITE DI GIRO	19.105.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
	Riepilogo dei titoli			
	Titolo I	27.731.541,00	28.660.010,70	29.617.859,74
	Titolo II	54.469.600,00	5.000.000,00	5.000.000,00
	Titolo III	19.105.000,00	20.000.000,00	20.000.000,00
	TOTALE GENERALE USCITE	101.306.141,00	53.660.010,70	54.617.859,74



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI - SALERNO - CASTELLAMARE DI STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 8: Pianta organica e consistenza al 30/9/2023

PIANTA ORGANICA E CONSISTENZA AL 30/9/23

CATEGORIA	<i>consistenza</i>	<i>pianta organica</i>	<i>disponibilità</i>
dirigenti *	8	9	1
QUADRI A	12	15	3
QUADRI B	14	25	11
totale quadri	26	40	14
I LIVELLO	34	40	6
II LIVELLO	23	30	7
III LIVELLO	6	15	9
IV LIVELLO	1	6	5
V LIVELLO	9	11	2
VI LIVELLO	2	2	0
totale impiegati	75	104	29
totale operai	0	0	0
TOTALE GENERALE	109	153	44

* escluso segretario generale



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI SALERNO CASERTA ANAGNI DI STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 9: Programma triennale delle opere (2023/2025)

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - UFFICIO TECNICO / UFFICIO AMBIENTE, MANUTENZIONE E SERVIZI GENERALI					
PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2024/2026 - ANTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA					
N°	DESCRIZIONE INTERVENTI	Importe complessivo intervento	Finanziamento		RUP
			Importo annualità	Fonte di finanziamento	
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024					
LP01	Potenziamento dello scalo ferroviario asservito al Porto di Napoli e realizzazione delle infrastrutture stradali connesse	€ 38.800.000,00	€ 38.800.000,00	Fondo per le infrastrutture portuali. Decreto MIMS-MEF n. 52 del 10/03/2022	Ing. Adele Vasaturo
LP02	LAVORI DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA NEI PORTI DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	Fondi AdSP	Ing. Pierluigi Altomare
LP03	LAVORI DI MANUTENZIONE EDIFICIO SEDE ADSP (Opere edili, Impianti di climatizzazione, elettrico, ascensore etc.)	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	Fondi AdSP	Ing. Pierluigi Altomare
LP04	Porto di Salerno - Realizzazione Varchi Ponente e Trapezio	€ 1.200.000,00	€ 1.200.000,00	Fondi security 413/98 resesi disponibili delibera n. 170 del 21/07/2020	Ing. Adele Vasaturo
LP05	Porto di Salerno - Ripristino tratti di recinzione dcganale	€ 900.000,00	€ 900.000,00	Fondi security 413/98 resesi disponibili delibera n. 170 del 21/07/2020	Geom. Luigi Monetti
LP06	Porto di Napoli - Bonifica amianto	€ 500.000,00	€ 500.000,00	Fondi AdSP	Dott. Gennaro Cammino
Totale elenco annuale 2024		€ 45.400.000,00	€ 45.400.000,00		

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - UFFICIO TECNICO / UFFICIO AMBIENTE, MANUTENZIONE E SERVIZI GENERALI						
PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2024/2026 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA						
N°	DESCRIZIONE INTERVENTI	Importo complessivo intervento	Finanziamento		RUP	
			Importo annuità	Fonte di finanziamento		
	ESERCIZIO FINANZIARIO 2025					
LP07	MESSA IN SICUREZZA DELL'AREA PORTUALE ALLA DARSENA MARINELLA	€ 30.000.000,00		Intervento in attesa di riprogrammazione POR FESR 2021-2027	Ing. Rosa Palmisano	
LP08	PIANO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DEL PORTO DI NAPOLI CON UTILIZZO DI FONTI ALTERNATIVE	€ 18.000.000,00		Intervento in attesa di riprogrammazione POR FESR 2021-2027	Ing. Silvio Memoli	
LP09	Porto di Napoli - Completamento escavo dei fondali dell'area portuale di Napoli, - 1° lotto	€ 40.000.000,00		Intervento in attesa di programmazione FSC 2021-2027	ing. Francesco Iannone	
LP10	Porto di Napoli - Lavori di riassetto dei collegamenti stradali e ferroviari interni al porto di Napoli	€ 26.500.000,00		Intervento in attesa di programmazione FSC 2021-2027	Arch. Antonio Vocile	
LP11	Porto di Napoli - Rafforzamento della Diga Duca D'Aosta nel Porto di Napoli	€ 20.000.000,00		Intervento in attesa di programmazione FSC 2021-2027	Ing. Rosa Palmisano	
LP12	Porto di Salerno - Lavori completamento realizzazione del 2° Lotto del 1° Stralcio dell'intervento Porta Ovest di Salerno	€ 23.000.000,00		Intervento in attesa di programmazione FSC 2021-2027	ing. Adele Vasaturo	
LP13	Porto di Salerno - Lavori di completamento Il stralcio Molo Manfredi	€ 15.000.000,00		Intervento in attesa di programmazione FSC 2021-2027	ing. Elena Valentino	
LP14	Porto di Salerno - Lavori di adeguamento del porto di Santa Teresa a Salerno - opere necessarie a seguito della programmata rasecazione del molo di sopralfitto al fine di ricollocare gli ormeggi del bacino interno e rettificare la banchina di riva	€ 7.500.000,00		Intervento in attesa di programmazione FSC 2021-2027	ing. Elena Valentino	
LP15	Porto di Salerno - Lavori di dragaggio porto commerciale di Salerno	€ 12.000.000,00		Intervento in attesa di programmazione FSC 2021-2027	ing. Elena Valentino	
LP16	Porto di Castellammare di Stabia - Demolizione silos sale e riqualificazione area	€ 5.000.000,00		Intervento in attesa di programmazione FSC 2021-2027	ing. Adele Vasaturo	
LP02	LAVORI DI MANUTENZIONE PORTO DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA (annualità 2025)	€ 3.000.000,00	€ 3.000.000,00	Fondi AdSP	Ing. Pierluigi Altomare	
LP17	LAVORI DI MANUTENZIONE EDIFICIO SEDE ADSP (Opere edili, Impianti di climatizzazione, elettrico, ascensore etc.)	€ 600.000,00	€ 600.000,00	Fondi AdSP	Ing. Piediugi Altomara	
	TOTALE INTERVENTI ANNO 2025	€ 200.600.000,00				

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - UFFICIO TECNICO / UFFICIO AMBIENTE, MANUTENZIONE E SERVIZI GENERALI						
PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI 2024/2026 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA						
N°	DESCRIZIONE INTERVENTI	Importo complessivo intervento	Importo annualità	Finanziamento		RUP
				Fonte di finanziamento		
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026						
LP18	Porto di Napoli - Completamento escavo dei fondali dell'area portuale di Napoli, - 2° lotto	€ 50.000.000,00				ing. Francesco Iannone
LP19	Consolidamento e rafforzamento molo Vittorio Emanuele ponente	€ 30.000.000,00				ing. Adele Vasaturo
LP20	Porto di Napoli - Restauro e recupero Molo San Vincenzo.	€ 50.000.000,00				ing. Adele Vasaturo
LP21	LAVORI DI MANUTENZIONE PORTO DI NAPOLI, SALERNO E CASTELLAMMARE DI STABIA	€ 2.000.000,00	€ 2.000.000,00	Fondi AdSP		ing. Pier Luigi Altomare
LP22	LAVORI DI MANUTENZIONE EDIFICIO SEDE ADSP (Opere edili, impianti di climatizzazione, elettrico, ascensore etc.)	€ 200.000,00	€ 200.000,00	Fondi AdSP		ing. Pier Luigi Altomare
TOTALE INTERVENTI ANNO 2026		€ 132.200.000,00				

Il Segretario Generale

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE - UFFICIO TECNICO / UFFICIO AMBIENTE, MANUTENZIONE E SERVIZI GENERALI

PROPOSTA PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI FORNITURE E SERVIZI 2024-2026 - ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA

N°	DESCRIZIONE ACQUISTI	Importo complessivo	Finanziamento		RUP
			Importo	Fonte di finanziamento	
ESERCIZIO FINANZIARIO 2024					
FS01	Servizi di rimozione rifiuti abbandonati, manutenzione verde, disinfestazione, pulizia specchi acquei etc... nelle aree di competenza dell'AdSP	€ 500.000,00	€ 500.000,00	Fondi AdSP	Dott. Gennaro Cammino
FS02	Servizi di ingegneria, indagini e rilievi, non previsti nei quadri economici dei progetti di opere pubbliche compreso le attività di supporto specialistico per aggiornamento di piani e programmi, etc...	€ 350.000,00	€ 350.000,00	Fondi AdSP	Ing. Adele Vasaturo
FS03	Porto di Salerno - Molo Manfredi Nuovo sistema di videosorveglianza in connessione ad impianto esistente presso Porto Commerciale anche mediante attivazione conversioni Consip	€ 300.000,00	€ 300.000,00	Fondi security 413/98 reresi disponibili delibera n. 170 del 21/07/2020	Ing. Silvio Memoli
FS04	Porto di Napoli - Upgrade sistema tecnologico di sicurezza portuale nuovo sistema di videosorveglianza compreso manutenzione adeguativa e correttiva hw e sw presso sala operativa unica di Napoli	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	Fondi security 413/98 reresi disponibili delibera n. 170 del 21/07/2020	Ing. Silvio Memoli
TOTALE ANNO 2024		€ 2.150.000,00	€ 2.150.000,00		
ESERCIZIO FINANZIARIO 2025					
FS05	Porto di Salerno - Studio di fattibilità tecnico economica per l'adeguamento funzionale delle infrastrutture ed opere di ampliamento del bacino portuale del Porto Masuccio salernitano	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	Intervento in attesa di programmazione FSC 2021-2027	Ing. Elena Valentino
FS06	Servizi di rimozione rifiuti abbandonati, manutenzione verde, disinfestazione, pulizia specchi acquei etc... nelle aree di competenza dell'AdSP	€ 200.000,00	€ 200.000,00		Dott. Gennaro Cammino
FS07	Servizi di ingegneria, indagini e rilievi, non previsti nei quadri economici dei progetti di opere pubbliche	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00		Ing. Adele Vasaturo
TOTALE ANNO 2025		€ 2.200.000,00	€ -		
ESERCIZIO FINANZIARIO 2026					
FS08	Servizi di rimozione rifiuti abbandonati, manutenzione verde, disinfestazione, pulizia specchi acquei etc... nelle aree di competenza dell'AdSP	€ 200.000,00	€ 200.000,00		Dott. Gennaro Cammino
FS09	Servizi di ingegneria, indagini e rilievi, non previsti nei quadri economici dei progetti di opere pubbliche	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00		Ing. Adele Vasaturo
TOTALE ANNO 2026		€ 1.200.000,00	€ -		

Il Segretario Generale

**SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Autorita' di Sistema
Portuale del Mar Tirreno Centrale - Ufficio Tecnico**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale (2)
	Disponibilità finanziaria (1)			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivate da entrate aventi destinazione vincolata per legge	40.900.000,00	197.000.000,00	1.300.000.000,00	367.900.000,00
risorse derivate da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	4.500.000,00	3.600.000,00	2.200.000,00	10.300.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	45.400.000,00	200.600.000,00	132.200.000,00	378.200.000,00

Il referente del programma

Note:

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

(2) L'importo totale delle risorse necessarie alla realizzazione del programma triennale è calcolato come somma delle tre annualità

SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Autorita' di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale - Ufficio Tecnico

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

CUP (*)	Descrizione dell'opera	Denominazione dell'Amministrazione (Tabella B.1)	Area, ufficio, indirizzo, numero civico, cap, prov. (Tabella B.2)	Importo complessivo lavori (2)	Importo per l'attuazione dei lavori	Opere necessari per l'attuazione dei lavori	Importo totale (3)	Percentuale avanzamento lavori (2)	Cassa per la quale l'opera è finanziata (Tabella B.3)	L'opera è attivata o in fase di attivazione (Tabella B.4)	Data di realizzazione in corso o prevista (Tabella B.5)	Principale attività in corso o prevista nell'opera	Denominazione d'ente (Tabella B.6)	Cassa e titolo di riferimento per la spesa pubblica e la voce del bilancio (Tabella B.7)	Finanzia per la realizzazione, ripavimentazione o manutenzione	Parti di esecuzione in corso o previste
				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								

Autore delle informazioni:

Note:
 (1) indica il CUP del progetto di investimento, nel quale figura l'opera incompiuta, ovvero, il sottoprogetto per tutti i progetti previsti dal 1° gennaio 2022.
 (2) Importo netto all'ultimo piano economico approvato.
 (3) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato.
 (4) Il CUP di completamento è quello di completamento delle opere, operanti nell'ambito di cui alla scheda C1, in caso di ammissioni (interventi) finalizzati a opere, operanti in programmi di cui alla scheda D.

Tabella B.1
 (1) Area di riferimento (Indirizzo pubblico o partecipazione ad una società pubblica)
 (2) o in corso di attivazione (Indirizzo privato per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi)
 (3) o in corso di attivazione (Indirizzo privato per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi)
 (4) o in corso di attivazione (Indirizzo privato per il cui completamento non sono necessari finanziamenti aggiuntivi)

Tabella B.2
 (1) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (2) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (3) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)

Tabella B.3
 (1) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (2) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (3) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)

Tabella B.4
 (1) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (2) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (3) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)

Tabella B.5
 (1) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (2) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (3) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)

Tabella B.6
 (1) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (2) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (3) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)

Tabella B.7
 (1) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (2) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)
 (3) Indirizzo di cui al contratto appalto (in caso di appalto) o indirizzo di cui al contratto di appalto (in caso di appalto)

SCHEDA C: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Autorita' di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale - Ufficio Tecnico

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Codice edificio (Immagine 10)	Indirizzo COE (Immagine 10)	Indirizzo COE (Immagine 10)	Descrizione immobile	Codice MA			Localizzazione CODICE BDTL	Decisione di affidamento immobiliare a) D.L. 118/18 art. 1 comma 1 (Tabella C.2)	Criterio di scelta di governo a) art. 17 comma 1 (Tabella C.2)	Dal momento di approvazione di DPR 2021 art. 17 comma 1 (Tabella C.2)	Tipo di disponibilità immobiliare derivante da Opere programmate di affidamento immobiliare (Tabella C.2)	Valore Triennio (0)			
				Reg	Pro	Con						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Ammontare totale
												1.000	1.000	1.000	3.000

Note:
 (1) Codice edificio "7" = numero immobile - il numero indica il primo programma nel quale l'immobile è stato iscritto - programma n. 3.019
 (2) Indirizzo COE (Immagine 10) = indirizzo del primo subprogrammiato al quale il immobile è stato iscritto - programma n. 3.019
 (3) Indirizzo COE (Immagine 10) = indirizzo del primo subprogrammiato al quale il immobile è stato iscritto - programma n. 3.019
 (4) Indirizzo COE (Immagine 10) = indirizzo del primo subprogrammiato al quale il immobile è stato iscritto - programma n. 3.019

Tabella C.1
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.2
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.3
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.4
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.5
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.6
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.7
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.8
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.9
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.10
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.11
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.12
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.13
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.14
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.15
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

Tabella C.16
 1. No
 2. Si
 3. Non applicabile

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

L. 10/10/2021

SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI 2024/2026 DELL'AMMINISTRAZIONE Autorita' di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale - Ufficio Tecnico

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

Codice Unico Intervento - CUI	CUP	Descrizione dell'intervento	Importo intervento	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)

Il referente del programma

Note:

(1) Inerente dismissione dai motivi

ALLEGATO I.5 - SCHEDA G : PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026

DELL'AMMINISTRAZIONE "AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE"

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità finanziaria			
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	1.300.000,00	1.000.000,00	0,00	2.300.000,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	2.534.295,00	2.976.870,00	2.906.170,00	8.417.335,00
1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
altro	0,00	0,00	0,00	0,00
totale	3.834.295,00	3.976.870,00	2.906.170,00	10.717.335,00

Il referente del programma

Note

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

ALLEGATO I.5 - SCHEDA H : PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2024/2026
DELL'AMMINISTRAZIONE "AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE"

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

Codice Unico Intervento - CUI (1)	Annuale nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Codice CUP (2)	Acquisto ricomprato nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi	CUI lavoro o altra acquisizione nel cui importo complessivo l'acquisto è eventualmente ricomprato (3)	Lotto funzionale (4)	Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione)	Settore	CPV (5)	Descrizione dell'acquisto	Livello di priorità (6) (tabella H.1)	Responsabile Unico del Progetto (7)	Durata del contratto (n. mesi)	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO						CENTRO DI COMPETENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI FARA' RICORSO PER L'ESPLETAMENTO DELLA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO (10)		Acquisto aggiunto o variato a seguito di modifica programma (11)		
														Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)	Apporto di capitale privato (9)		codice AUSA		denominazione	
																			Importo	Tipologia				
95255720633202400001	2024		NO		SI	ITF3	servizi	90500000-2	Servizi di rimozione rifiuti abbandonati, manutenzione verde, disinfezione, pulizia specchi acquei etc... nelle aree di competenza dell'AdSP	1	Cammino Gennaro	12	NO	500.000,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00			577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400002	2024		NO		SI	ITF3	servizi	71000000-8	Servizi di ingegneria, indagini e rilievi, non previsti nei quadri economici dei progetti di opere pubbliche compreso le attività di supporto specialistico per aggiornamento di piani e programmi, etc...	1	Vasaturo Adele	12	NO	350.000,00	0,00	0,00	0,00	350.000,00	0,00			577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400003	2024		NO		SI	ITF35	servizi	32323500-8	Porto di Salerno - Molo Manfredi Nuovo sistema di videosorveglianza in connessione ad impianto esistente presso Porto Commerciale anche mediante attivazione convenzioni Consip	1	Memoli Silvio	12	NO	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00			577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400004	2024		NO		SI	ITF33	servizi	32323500-8	Porto di Napoli - Upgrade sistema tecnologico di sicurezza portuale nuovo sistema di videosorveglianza compreso manutenzione adeguativa e correttiva hw e sw presso sala operativa unica di Napoli	1	Memoli Silvio	48	NO	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00			577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400005	2025		NO		SI	ITF35	servizi	71000000-8	Porto di Salerno - Studio di fattibilità tecnico economica per l'adeguamento funzionale delle infrastrutture ed opere di ampliamento del bacino portuale del Porto Masuccio salernitano	1	Valentino Elena	12	NO	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00			577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400006	2025		NO		SI	ITF3	servizi	90500000-2	Servizi di rimozione rifiuti abbandonati, manutenzione verde, disinfezione, pulizia specchi acquei etc... nelle aree di competenza dell'AdSP	1	Cammino Gennaro	12	NO	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00			577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400007	2025		NO		SI	ITF3	servizi	71000000-8	Servizi di ingegneria, indagini e rilievi, non previsti nei quadri economici dei progetti di opere pubbliche compreso le attività di supporto specialistico per aggiornamento di piani e programmi, etc...	1	Vasaturo Adele	12	NO	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00			577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400008	2026		NO		SI	ITF3	servizi	90500000-2	Servizi di rimozione rifiuti abbandonati, manutenzione verde, disinfezione, pulizia specchi acquei etc... nelle aree di competenza dell'AdSP	1	Cammino Gennaro	12	NO	0,00	0,00	200.000,00	0,00	200.000,00	0,00			577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	

95255720633202400009	2026	NO	SI	ITF3	servizi	71000000-8	Servizi di ingegneria, indagini e rilievi, non previsti nei quadri economico dei progetti di opere pubbliche compresi le attività di supporto specialistico per aggiornamento di piani e programmi, etc. . .	1	Vasaburo Adele	12	NO	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400010	2024	NO	SI/NO	ITF3	servizi		Servizio di Assistenza Tecnica Sistemistica con Presidio On Site	1	Salvatore Catello	36	NO	70.000,00	120.000,00	120.000,00	0,00	310.000,00	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400011	2024	NO	SI/NO	ITF3	servizi		Manutenzione e Condizione dello Sportello Unico Amministrativo	1	Salvatore Catello	36	NO	100.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	450.000,00	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400012	2024	NO	SI/NO	ITF3	forniture/servizi		Acquisto di Infrastrutture e Servizi Cloud	1	Salvatore Catello	36	NO	200.000,00	150.000,00	150.000,00	0,00	500.000,00	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400013	2024	NO	SI/NO	ITF3	forniture/servizi		Acquisizione di strumenti, metodologie e servizi per la CyberSicurezza dell'Ente	1	Salvatore Catello	48	NO	400.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	700.000,00	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400014	2024	NO	SI	ITF35	servizi	79714000-2	SERVIZIO DI VIGILANZA E DI GUARDIANA NON ARMATA AMBRO PORTUALE DI SALERNO	1	Dr. Salvatore Dimauro	3 anni	SI	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale	
95255720633202400015	2024	NO	SI	ITF3	servizi	90919200-4	servizio di pulizia della sede dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale e di altri locali di sua pertinenza, servizio di manutenzione dei servizi igienici ubicati nel porto di Napoli, servizio di disinfezione e decontaminazione	1	Roberta Lettero	48	SI	181.500,00	363.100,00	363.100,00	544.785,04	1.452.700,04	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del mar Tirreno centrale	
95255720633202400016	2024	NO	SI	ITF3	forniture	30199770-6	Servizio sostitutivo di mensa aziendale mediante utilizzazione di buoni pasto con il sistema elettronico per il personale dipendente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale - Uffici territoriali di Napoli e Salerno	1	Dario Leardi	24	SI	70.700,00	169.680,00	98.980,00	0,00	339.360,00	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del mar Tirreno centrale	
95255720633202400017	2024	NO	SI	ITF3	servizi	66510000-8	Polizza RCT/O	1	Dario Leardi	36	SI	85.150,00	170.300,00	170.300,00	85.150,00	510.900,00	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del mar Tirreno centrale	
95255720633202400018	2024	NO	SI	ITF3	servizi	66510000-8	Polizza Tutela Legale	1	Dario Leardi	36	SI	26.850,00	53.700,00	53.700,00	26.850,00	181.100,00	0,00	577924	Autorità di Sistema Portuale del mar Tirreno centrale	
												3834260,12	2879630,12	2906170,12	700785,04	11474120,04	0,12			

- Note**
- (1) Codice CUI = CF amministrazione + prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito + progressivo di 5 cifre della prima annualità del primo programma.
 - (2) Indica il CUP (cfr. articolo 6 comma 4)
 - (3) Compilare se "Acquisto ricompreso nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi" è uguale a "SI" e CUP non presente
 - (4) Indica se loto funzionale secondo la definizione di cui all'art.3 comma 1 lettera s) dell'allegato I,1 del D.Lgs. 36/2003.
 - (5) Relativa a CPV principale. Deve essere rispettata la coerenza, per le prime due cifre, con il settore: F= CPV=45 o 46; S= CPV=48
 - (6) Indica il livello di priorità di cui all'articolo 6 comma 10 e 11
 - (7) Riportare nome e cognome del responsabile unico del progetto
 - (8) Importo complessivo ai sensi dell'articolo 6, comma 5, ivi incluse le spese avventualmente sostenute precedentemente alla prima annualità
 - (9) Riportare l'importo del capitale privato come quota parte dell'importo complessivo
 - (10) Dati obbligatori per i soli acquisti ricompresi nella prima annualità (Cfr. articolo 8)
 - (11) Indica se l'acquisto è stato aggiunto o stato modificato a seguito di modifica in corso d'anno ai sensi dell'art.7 commi 8 e 9. Tale campo, come la relativa nota e tabella, compiono solo in caso di modifica del programma.
 - (12) La somma è calcolata al netto dell'importo degli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi

Tabella H.1

1. priorità massima
2. priorità media
3. priorità minima

Tabella H.2

1. modifica ex art.7 comma 8 lettera b)
2. modifica ex art.7 comma 8 lettera c)
3. modifica ex art.7 comma 8 lettera d)
4. modifica ex art.7 comma 8 lettera e)
5. modifica ex art.7 comma 9

Uffici del progetto da compilare non visualizzate nel Programma triennale				
Responsabile unico del progetto	codice fiscale			
Quadro delle risorse necessarie per la realizzazione dell'acquisto				
tipologia di risorse	primo anno	secondo anno	terzo anno	annualità successive
risorse derivanti da entrate avari destinazione vincolata per legge	1.300.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	2.534.295,00	2.976.870,00	2.906.170,00	756.785,04
finanziamenti ai sensi dell'articolo 3 del DL 310/1990 convertito dalla L. 405/1990	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE
NAPOLI - SALERNO - CASTELLAMMARE DI STABIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

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, Titolo 1"	"3.05.99.99.999"	"Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate"	6.100.000,00	6.200.000,00
7	"Gettito della tassa erariale di cui all'art.2, comma 1, del decreto Legge 28.2.1998"	"3.05.99.99.999"	"Tassa sulle merci imbarcate e sbarcate"	-	-
8	"Gettito della tassa di ancoraggio di cui al capo I del titolo I della Legge 9.1.1990"	"3.05.99.99.999"	"Tassa di ancoraggio"	3.400.000,00	3.500.000,00
9	"Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui agli art. 16, 17 e 18 del titolo I della Legge 9.1.1990"	"3.01.02.01.035"	"Proventi da autorizzazioni"	761.685,00	1.500.000,00
10	"Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art. 68 del titolo I della Legge 9.1.1990"	"3.01.02.01.035"	"Proventi da autorizzazioni"	300.000,00	355.000,00
11	"Proventi servizi traffico merci"	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	1.150.000,00	1.200.000,00
12	"Proventi servizi traffico passeggeri"	"3.01.02.01.999"	"Proventi da servizi n.a.c."	1.100.000,00	1.700.000,00
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	280.000,00
16	"Canoni di concessione delle aree demaniali (coperte e scoperte) e delle aree di cui al titolo I della Legge 9.1.1990"	"3.01.03.01.002"	"Canone occupazione spazi e aree pubbliche"	16.994.991,00	20.000.000,00
17	"Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità Portuale"	"3.01.03.02.001"	"Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali"	-	-
18	"Interessi attivi su titoli, depositi e conti correnti"	"3.03.03.99.999"	"Altri interessi attivi da altri soggetti"	-	-
19	"Altri proventi patrimoniali"	"3.01.03.01.001"	"Diritti reali di godimento"	-	4.000,00
20	"Recuperi e rimborsi diversi"	"3.05.02.03.006"	"Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute"	-	600.000,00
21	"Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione"	"3.05.99.99.999"	"Altre entrate correnti n.a.c."	-	-
22	"Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione e pulizia"	"3.01.02.01.035"	"Proventi da autorizzazioni"	-	-
23	"Entrate varie ed eventuali"	"3.05.99.99.999"	"Altre entrate correnti n.a.c."	300.000,00	315.000,00
	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI			30.156.676,00	35.684.000,00
	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."	-	-
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 agevolato"	-	-
30	"Rimborsi di indennità di quiescenza da gestione inps"	"5.02.07.01.001"	"Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da"	200.000,00	400.000,00
31	"Finanziamento dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali"	"4.02.01.01.001"	"Contributi agli investimenti da Ministeri"	38.800.000,00	149.000.000,00
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"	-	20.000.000,00
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	1.550.000,00
39	"Categoria - Emissione di obbligazioni"	6.01.02.01.001	Emissione di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso"	-	-
			TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	40.502.000,00	170.959.000,00
			TITOLO III - PARTITE DI GIRO		
40	"Ritenute erariali"	"9.01.03.01.001"	"Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi"	3.200.000,00	3.600.000,00
41	"Ritenute previdenziali ed assistenziali"	"9.01.02.02.001"	"Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente"	1.050.000,00	1.060.000,00
42	"Ritenute diverse"	"9.01.01.01.001"	"Ritenuta del 4% sui contributi pubblici"	20.000,00	24.000,00
43	"I.V.A."	"9.01.99.99.999"	"Altre entrate per partite di giro diverse"	14.000.000,00	14.150.000,00
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 ai personale con contratto di lavoro autonomo"	200.000,00	202.000,00
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	450.000,00
47	"Partite in sospeso"	"9.01.99.01.001"	"Entrate a seguito di spese non andate a buon fine"	80.000,00	82.000,00
48	"Restituzione fondo economato a fine esercizio"	"9.01.99.03.001"	"Rimborso di fondi economici e carte aziendali"	105.000,00	105.000,00
			TITOLO III - PARTITE DI GIRO	19.105.000,00	19.723.000,00

cap	Voce	C. PDI	Desc. PDI	competenza	cassa
	TITOLO I - USCITE CORRENTI				
1	"Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'Autorità Portuale"	"1.03.02.01.001"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità"	267.000,00	327.000,00
2	"Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato Portuale"	"1.03.02.01.001"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità"	2.830,00	5.830,00
3	"Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo"	"1.03.02.01.002"	"Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi"	70.200,00	100.200,00
4	"Emolumenti al Segretario Generale"	"1.01.01.01.002"	"Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato"	210.000,00	210.000,00
5	"Emolumenti fissi al personale dipendente"	"1.01.01.01.002"	"Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato"	5.166.503,00	5.316.000,00
6	"Emolumenti variabili al personale dipendente"	"1.01.01.01.007"	"Straordinario per il personale a tempo determinato"	67.000,00	77.000,00
7	"Oneri della contrattazione decentrata o aziendale"	"1.01.01.01.008"	"Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per il personale"	2.939.530,00	3.039.000,00
8	"Oneri derivanti da rinnovi contrattuali"	"1.01.01.01.006"	"Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato"	-	50.000,00
9	"Indennità e rimborsi spese per missioni"	"1.03.02.02.002"	"Indennità di missione e di trasferta"	30.000,00	33.000,00
10	"Altri oneri per il personale"	"1.01.01.02.999"	"Altre spese per il personale n.a.c."	257.500,00	307.500,00
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"	85.000,00	105.000,00
12	"Oneri previdenziali, assistenziali ed irap a carico dell'Autorità Portuale"	"1.01.02.02.999"	"Altri contributi figurativi erogati direttamente al proprio personale"	2.448.571,00	2.648.000,00
13	"Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri"	"1.03.01.02.002"	"Carburanti, combustibili e lubrificanti"	4.662,00	4.662,00
14	"Spese per pulizia-spese di riscaldamento dei locali a disposizione dell'Autorità Portuale"	"1.03.02.05.006"	"Gas"	363.020,00	533.000,00
14b	"Interventi di manutenzione ordinaria agli immobili utilizzati dall'Autorità Portuale"	"1.03.02.09.008"	"Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili"	-	-
15	"Locazioni passive"	"1.03.02.07.006"	"Licenze d'uso per software"	307.200,00	407.000,00
16	"Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali"	"1.03.02.10.001"	"Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza"	63.852,00	123.852,00
17	"Utenze varie"	"1.03.02.05.002"	"Telefonia mobile"	737.000,00	1.137.000,00
18	"Materiale di economato e facile consumo"	"1.03.01.02.999"	"Altri beni e materiali di consumo n.a.c."	56.000,00	106.000,00
19	"Abbonamento periodici e riviste"	"1.03.01.01.001"	"Giornali e riviste"	31.500,00	36.500,00
20	"Spese postali"	"1.03.02.16.002"	"Spese postali"	6.000,00	8.000,00
21	"Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici"	"1.03.02.19.001"	"Gestione e manutenzione applicazioni"	300.700,00	500.700,00
22	"Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici"	"1.03.02.13.003"	"Trasporti, traslochi e facchinaggio"	10.000,00	20.000,00
23	"Spese per effetti di corredo per il personale dipendente"	"1.03.01.02.004"	"Vestitario"	-	-
24	"Premi di assicurazione"	"1.10.04.01.003"	"Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi"	400.000,00	410.000,00

25	"Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici"	"1.03.02.16.001"	"Pubblicazione bandi di gara"	65.000,00	75.000,00
26	"Spese di rappresentanza"	"1.03.01.02.009"	"Beni per attività di rappresentanza"	10.000,00	10.000,00
27	"Spese legali, giudiziarie e varie"	"1.03.02.11.006"	"Patrocinio legale"	250.000,00	1.050.000,00
28	"Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per uti"	"1.03.02.18.014"	"Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria"	2.725.000,00	3.825.000,00
29	"Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, adattamenti dive"	"1.03.02.09.011"	"Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali"	234.000,00	444.000,00
30	"Spese promozionali e di propaganda"	"1.03.02.02.006"	"Partecipazione a manifestazioni e convegni"	270.000,00	470.000,00
31	"Oneri di gestione della Security"	"1.03.02.19.006"	"Servizi di sicurezza"	2.887.000,00	4.637.000,00
32	"Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale"	"1.04.03.99.999"	"Trasferimenti correnti a altre imprese"	160.950,00	460.000,00
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"	13.000,00	23.000,00
35	"Imposte, tasse e tributi vari"	"1.02.01.99.999"	"Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c."	2.841.408,00	2.896.400,00
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"	2.000.000,00	4.200.000,00
38	"Fondo di riserva"	"1.10.01.01.001"	"Fondi di riserva"	500.000,00	500.000,00
39	"Oneri vari straordinari"	"1.10.99.99.999"	"Altre spese correnti n.a.c."	20.000,00	26.000,00
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.	55.000,00	115.000,00
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."	700.000,00	800.000,00
TITOLO I - USCITE CORRENTI				27.731.541,00	36.222.759,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE					
44	"Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobili"	"2.02.01.09.011"	"infrastrutture portuali e aeroportuali"	41.250.000,00	350.000.000,00
44b	"Interventi di manutenzione straordinaria agli immobili utilizzati dall"	"2.02.03.06.001"	"Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi"	-	-
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"	4.500.000,00	30.000.000,00
47	"Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, inv"	"2.02.03.06.001"	"Logistici professionali per la realizzazione di investimenti"	-	-

48	"Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili"	"2.02.01.05.999"	"Attrezzature n.a.c."	258.600,00	458.000,00
49	"Acquisto di autoveicoli e motoveicoli e parti di ricambio degli stessi"	"2.02.01.01.001"	"Mezzi di trasporto stradali"	50.000,00	50.000,00
50	"Acquisto di impianti, attrezzature, macchinari ed altri beni mobili"	"2.02.01.03.001"	"Mobili e arredi per ufficio"	40.000,00	50.000,00
51	"Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)"	"2.02.03.02.002"	"Acquisizione software e manutenzione evolutiva"	5.818.000,00	6.150.000,00
52	"Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali"	3.01.01.03.003	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	-	-
53	"Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine"	"3.03.07.01.001"	"Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato"	-	-
54	"Depositi a cauzione presso terzi"	2.05.99.99.999	Altre spese in conto capitale n.a.c.	-	-
55	"Indennità di anzianità"	"1.01.02.02.003"	"Indennità di fine servizio erogata direttamente dal datore di lavoro"	553.000,00	563.000,00
56	"Rimborso di finanziamenti a breve termine"	4.02.01.05.001	Rimborso finanziamenti a breve termine a altri soggetti	-	-
57	"Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine"	4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	-	-
58	"Rimborsi di anticipazioni passive"	5.01.01.01.001	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	-	-
59	"Rimborsi di obbligazioni"	4.01.02.01.001	Rimborso di titoli obbligazionari a medio-lungo termine a tasso fisso	-	-
60	"Restituzione alle gestioni autonome di anticipazioni"	4.02.02.01.999	Chiusura Anticipazioni a titolo oneroso ricevute da altri soggetti	-	-
61	"Restituzione depositi di terzi a cauzione"	4.02.02.02.999	Chiusura Anticipazioni a titolo non oneroso ricevute da altri soggetti	2.000.000,00	2.150.000,00
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE				54.469.600,00	389.421.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO					
62	"Ritenute erariali"	"7.01.02.01.001"	"Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscossi"	3.200.000,00	3.450.000,00
63	"Ritenute previdenziali ed assistenziali"	"7.01.02.02.001"	"Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente"	1.050.000,00	1.200.000,00
64	Ritenute diverse	7.01.03.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo	20.000,00	20.000,00
65	"I.V.A."	"7.01.99.99.999"	"Altre uscite per partite di giro n.a.c."	14.000.000,00	14.500.000,00
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 terzi"	200.000,00	210.000,00
68	"Somme pagate per conto terzi"	"7.02.01.01.001"	"Acquisto di beni per conto di terzi"	400.000,00	410.000,00
69	"Partite in sospeso"	"7.02.04.01.001"	"Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi"	80.000,00	82.000,00
70	"Anticipazioni fondo economato"	"7.01.99.03.001"	"Costituzione fondi economici e carte aziendali"	105.000,00	105.000,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO				19.105.000,00	20.027.000,00

 = codice pdi 1.03 oggetto di limitazione di spesa



AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE
DEL MAR TIRRENO CENTRALE

PIANCI-SALERNO-COSTELLANESI-D'ISTRIA

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE MAR TIRRENO CENTRALE BILANCIO PREVENTIVO ESERCIZIO 2024

SEZIONE 11: riclassificazione spese per missioni istituzionali

allegato 6

missione	esercizio 2024	
	competenza	cassa
Diritto alla mobilità e sviluppo sistemi trasporto (013)		
Programma 009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione		
Gruppo COFOG 4/5 Trasporti -		
totale programma 009	56.600.651,53	392.487.669,30
totale missione 013	56.600.651,53	392.487.669,30
Servizi istituzionali e generali delle Amministrazioni pubbliche (032)		
missione		
Programma 001 - Indirizzo politico		
Gruppo COFOG 4/5 Trasporti -		
totale programma 001	340.030,00	433.030,00
Programma 002 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
totale programma 002	22.524.509,47	27.422.059,70
totale missione 032	22.864.539,47	27.855.089,70
Fondi da ripartire (033)		
missione		
Programma 001 - Fondi di riserva speciali		
Gruppo COFOG 4/5 Trasporti -		
totale programma 002	2.575.000,00	4.841.000,00
missione		
Programma 002 - Fondi da assegnare		
Gruppo COFOG 4/5 Trasporti -		
totale programma 002	160.950,00	460.000,00
totale missione 033	2.735.950,00	5.301.000,00
Debiti da finanziamento (035)		
missione		
Programma 001 - Mutui prestiti	0,00	0,00
Gruppo COFOG 4/5 Trasporti -	0,00	0,00
totale programma 001	0,00	0,00
totale missione 035	0,00	0,00
Serv. c/terzi partite di giro (099)		
missione		
Programma 001 - Partite per conto terzi e partite di giro		
Gruppo COFOG 4/5 Trasporti -		
totale programma 001	19.105.000,00	20.027.000,00
totale missione 099	19.105.000,00	20.027.000,00
totale generale	101.306.141,00	445.670.759,00

AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE

relazione al bilancio di previsione per l'esercizio 2024

ottobre 2023

Indice della relazione.

PARTE PRIMA – RELAZIONE PROGRAMMATICA	4
PARTE SECONDA – RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024.	10
1) Premessa.....	10
1.1) Principi di redazione.	10
1.2) Effetti dei principi di redazione sulle previsioni.....	18
1.2.1) Finanziamenti esterni per il 2023.....	19
1.3) Quadro economico di riferimento.	19
1.3.1) Trend gestionale dell’Adsp.....	23
1.3.2) Trend dell’avanzo di amministrazione dell’Adsp.	24
1.4) Andamento dell’esercizio 2023.	25
2) Presentazione dei risultati attesi.	26
3) Entrate.....	29
3.1) Entrate correnti.....	29
3.1.1) Entrate tributarie.	31
3.1.2) Diritti di approdo.	32
3.1.3) Canoni demaniali.	32
3.1.4) Poste correttive.	34
3.1.5) Entrate non classificabili altrove.	34
3.2) Entrate in conto capitale.	34
3.3) Entrate per partite di giro.	37
4) Spese.	37
4.1) Uscite correnti.	37
4.1.1) Spese di funzionamento.	38
4.1.2) Spese per interventi diversi.	43
4.1.3) Spese per oneri comuni.	48
4.1.4) Trattamenti di quiescenza.	48
4.2) Uscite in conto capitale.	48
4.2.1) Spese per investimenti.	48

4.2.2) Spese per oneri comuni.....	50
4.3) Uscite per partite di giro.....	51
5) Poste non finanziarie del conto economico.....	51
6) Composizione dell'avanzo di amministrazione.....	51
7) Previsione di cassa.....	52
8) Bilancio di previsione triennale.....	54
9) Indicatori.....	55
9.1) Grado di autonomia.....	55
9.2) Grado di rigidità del bilancio.....	55
9.3) Composizione percentuale delle entrate correnti.....	56
9.4) Composizione percentuale delle spese correnti.....	57
10) Verifica limiti di spesa.....	58
10.1) Limite di spesa per acquisto beni e servizi.....	58
10.2) Spese per informatica.....	58
11) Ulteriori informazioni.....	59

PARTE PRIMA – RELAZIONE PROGRAMMATICA.

Il quadro generale economico e politico che si prospetta per l'esercizio 2024 appare ancora di profonda incertezza e precarietà, purtroppo in sostanziale continuità con il 2023. Il panorama internazionale sconta, infatti, ancora le ripercussioni del conflitto Russo-Ucraino e dalle tensioni politiche Est-Ovest. Inoltre, pesano negativamente le condizioni generali dell'economia cinese con le preoccupazioni sulla bolla immobiliare (c.d. "Fallimento Evergrande") e in generale sul tasso di crescita del sistema economico globale.

Questi fattori continuano a determinare forte instabilità principalmente nei mercati finanziari nonché aumento del costo di numerose materie prime che si riverbera a cascata sui mercati di produzione. In particolare, l'incremento dei costi dell'energia avrà pesanti ripercussioni su tutti i settori produttivi e non da ultimo sullo spostamento delle merci, incidendo significativamente sui diversi valori economici che continuano ad essere né prevedibili né quantificabili. A ciò si aggiunga il continuo rialzo dei tassi d'interesse in funzione della salita dell'inflazione, che ha toccato i livelli più elevati degli ultimi quarant'anni ed indotto numerose banche centrali a porre fine a politiche monetarie espansive.

In questo contesto il 2024 si prospetta particolarmente sfidante per l'Autorità di sistema portuale del Mar Tirreno Centrale impegnata a sviluppare i numerosi progetti già iniziati da questa *governance* sin dal 2021.

Miglioramento infrastrutturale: è in corso di completamento la gara per l'appalto delle opere da realizzare con i fondi P.N.R.R./P.N.C. entro il 2026 per un importo di affidamento di oltre 361 milioni di euro. Le opere previste consentiranno di ammodernare e riqualificare le infrastrutture marittime, nonché di recuperare alcuni

immobili demaniali efficientando le aree asservite. Le opere principali riguardano il consolidamento ed il prolungamento della Diga Foranea Duca d'Aosta e il completamento della Darsena di Levante nel porto di Napoli, il dragaggio il consolidamento di alcuni moli e banchine di entrambi gli scali. È inoltre prevista, nella proposta di programma triennale sull'esercizio finanziario del 2024, la realizzazione del potenziamento dello scalo ferroviario asservito al Porto di Napoli e la realizzazione delle infrastrutture stradali connesse per un importo di circa 38 milioni.

Sostenibilità ambientale: continua l'impegno (assistito da specifici finanziamenti del PNC) ad accelerare i temi per la realizzazione del *cold ironing* utile per la riduzione delle emissioni di inquinanti nei porti rientranti nella giurisdizione di questa Adsp. In attesa della riprogrammazione POR FESR 2021-2027, sempre in ottica di sostenibilità ambientale è previsto l'intervento che ha come obiettivo l'efficientamento energetico del porto di Napoli con utilizzo di fonti alternative. Nell'ambito dell'efficientamento energetico si è provveduto, nel porto di Napoli e di Castellammare ad impiegare per l'illuminazione del sedime portuale lampade a LED. Nel porto di Salerno si procederà in analogia, per di più saranno installati impianti a turbina per la trasformazione del moto ondoso in energia elettrica.

Adeguamento tecnologico: continua il processo di trasformazione digitale avviato dall'Ente nel corso degli ultimi anni. In tale ambito, oltre all'adozione di soluzioni tecnologiche finalizzate a garantire l'interoperabilità tra le piattaforme in dotazione all'Ente, rendendo il proprio sistema informatico maggiormente efficiente, si annovera l'istituzione dello Sportello Unico Amministrativo ovvero l'istituzione di una piattaforma tecnologica che consente di erogare servizi digitali all'utenza esterna all'Amministrazione.

Sempre nell'ambito del complesso processo di digitalizzazione e semplificazione amministrativa, è stata avviata la fase di progettazione di un vero e proprio Port

Community System, ovvero di un sistema complesso di piattaforme tecnologiche che, opportunamente interconnesse tra loro, consentono la condivisione di informazioni in tempo reale con i diversi stakeholder del porto, la dematerializzazione degli atti e la costituzione di un unico ambiente connesso e collaborativo accessibile anche da remoto.

Ancora, in merito agli adeguamenti tecnologici, va evidenziato che presso i porti di competenza sono stati recentemente realizzati o sono in corso di acquisizione sistemi di videosorveglianza complessi per la gestione delle operazioni di security ed accessibilità portuale. Infatti, nel porto di Salerno è stato ultimato un sistema complesso di videosorveglianza che conta circa 140 telecamere di nuova generazione le cui immagini sono remotizzate presso la centrale di videosorveglianza della ADSP, sistema ad oggi operativo ed in fase di test. Ancora, nel porto di Castellammare di Stabia è stato realizzato un sistema di videosorveglianza che conta circa 50 telecamere che dovrà essere a breve collegato alla centrale di videosorveglianza. Mentre nel porto di Napoli sono in corso le operazioni di sostituzione di tutte le videocamere fino ad oggi in uso con altre di nuova generazione, nonché il ripristino dell'intero impianto che conta circa 270 telecamere. Va infine evidenziata l'acquisizione di un nuovo software per il rilascio dei permessi di accesso in porto e dei badge di Back Ground Check (attività di verifica dei requisiti per coloro che si recano nei terminal prevista dal nuovo Programma Nazionale di Sicurezza Marittima ed. dic/2021) fornito nell'ambito delle procedure che hanno portato all'upgrade del sistema di videosorveglianza.

Gestione demanio: La AdSP gestisce oltre ai porti di Napoli, Salerno (Porto commerciale, S. Teresa e Masuccio Salernitano) e Castellammare di Stabia (Porto antico) il demanio costiero di Napoli e il sedime turistico ricreativo per il quale non si è ancora realizzato – se pur avviato, sentito il comitato di gestione, in attuazione della riforma di cui al dlgs. n. 169/2016 - il processo di trasferimento della competenza al Comune di Napoli. Pertanto, la gestione dei relativi rapporti ad oggi è ancora in capo

alla AdSP; allo stesso modo nella circoscrizione ambiti di Salerno e Castellammare di Stabia esistono numerosi rapporti concessori, rientranti nel perimetro della l. n. 118/2022 (che concerne anche la nautica da diporto).

I nuovi assetti del settore, delineati dalla citata normativa nazionale (oggetto di ulteriori aggiornamenti e differimenti) in recepimento della correlata legislazione comunitaria, determinano un importante carico di lavoro finalizzato all'indizione di procedure aperte per il rilascio delle nuove concessioni del turistico-ricreativo/nautica da diporto.

Allo stesso modo la emanazione del Regolamento n. 202/2022 attuativo dell'art. 18 della legge n. 84/94 (sulle concessioni portuali) ha attivato una necessaria rimeditazione per la modifica degli atti attuativi nella materia nella AdSP, per conformarli alla disciplina di settore, con gli inevitabili riflessi operativi ed organizzativi correlati.

Nel corso del 2023 sarà consegnata la Stazione Marittima del Beverello oggetto di profonda ristrutturazione: è allo studio l'individuazione della procedura più idonea all'affidamento del servizio e alla gestione della medesima stazione. Portare a regime l'area significa dare una risposta qualitativa al fabbisogno di servizi agli imbarchi che ha primaria importanza per un'area su cui transitano mediamente 6 milioni di passeggeri all'anno.

Nella fase attuale risulta avviato un procedimento di evidenza pubblica per la gestione della stazione marittima di Salerno, nell'ambito del complessivo progetto di riqualificazione del Molo Manfredi (Polo Crocieristico), che prevede anche un intervento di prolungamento della banchina, nell'ambito del programma di interventi infrastrutturali complementari al PNRR.

Organizzazione interna.

Oltre alle risorse necessarie per la gestione ordinaria (personale, utenze, abbonamenti, spese per gare d'appalto e contratti, ecc.) degli Uffici dell'AdSP del Mar Tirreno

Centrale, una particolare importanza rivestono gli stanziamenti per la formazione professionale del personale. La formazione professionale del personale, alla luce dei continui mutamenti nella gestione dei servizi della pubblica amministrazione, assume un ruolo importante e determinante per il rafforzamento delle competenze professionali e la qualità dei servizi resi all'utenza. Nel corso dell'anno è prevista per tutti i dipendenti una formazione continua privilegiando le tematiche relative agli appalti e al procedimento amministrativo nell'ottica della massima efficienza della macchina amministrativa.

Alcune misure introdotte dal c.d. Decreto Reclutamento (D.L. 80/2021 convertito in legge 113/2021) hanno peraltro contribuito al rafforzamento della capacità amministrativa e funzionale delle pubbliche amministrazioni. Fra queste quella che ha prescritto l'adozione del "Piano Integrato di attività e di organizzazione" e ha fatto confluire in un unico documento: il Piano della Performance; il Piano dei fabbisogni del Personale; il Piano di prevenzione della corruzione e per la trasparenza, il Piano delle Azioni Positive ed il Piano del Lavoro Agile.

Con la redazione di un unico piano diviso in sezioni, è stato possibile elaborare i contenuti, le azioni e le misure individuate in ciascun ambito in maniera coordinata, razionale e sinergica.

Continua poi il percorso di adeguamento strutturale dell'organico che l'AdSP sta portando avanti. Nello specifico, nell'ambito del PIAO 2023-2025, annualità 2023, adottato con delibera presidenziale n. 22 del 3.02.2023 ed integrato con delibera presidenziale n. 71 del 31.03.2023, è stata approvata la sottosezione "fabbisogni del personale". In tale macro-assetto è stato previsto l'Ufficio di livello dirigenziale "Ambiente, Manutenzione e Servizi Generali" con l'espletamento della procedura concorsuale per la copertura del posto di dirigente del citato ufficio.

Il completamento della revisione dell'organizzazione interna, oltre all'utilizzo del turnover del personale in uscita, prevede l'avvio di procedure con l'obiettivo di allocare

le risorse negli uffici che attualmente risentono di maggiori carichi di lavoro o che necessitano di un continuo adeguamento funzionale.

Anche per l'anno 2024 si proseguirà ad aggiornare ulteriormente la mappatura dei processi e i dati oggetto di pubblicazione obbligatoria nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale dell'AdSP del Mar Tirreno Centrale. Nello stesso tempo proseguirà anche l'adeguamento continuo dell'organizzazione e dei processi alla normativa Privacy del Regolamento UE 2016/679 (c.d. GDPR) e del D.Lgs. 101/2018 di adeguamento nazionale.

PARTE SECONDA – RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024.

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 2023 assestato: questi dati, laddove necessario, sono stati opportunamente riclassificati per consentirne la comparabilità con il dato corrente.

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 portata 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 2024 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 dovuta al perdurare della guerra russo-ucraina.

I canoni demaniali sono determinati sulla base dello sviluppo dei contratti di concessione rilasciati per ciascun porto: ad essi l'ufficio demanio ha ritenuto applicabile l'incremento istat del 25% relativo all'annualità 2023. Nel caso in cui **questo incremento decretato dal competente Ministero dovesse essere sospeso¹**, le previsioni relative ai canoni subirebbero un decremento di circa 2 milioni di euro. La previsione di entrata, ancora, non tiene conto dei canoni relativi a concessioni in scadenza al 31/12/23 che sicuramente non saranno rinnovate a causa dei lavori di infrastrutturazione che dovranno partire (principalmente Pnrr-Pnc); inoltre, altre aree attualmente con concessione in essere, dovranno essere oggetto di revoca parziale per consentire l'installazione dei cantieri di infrastrutturazione per le opere finanziate dal soprarichiamato Pnrr-Pnc. Per questo motivo è plausibile che le entrate, per come determinate, subiranno un ulteriore decremento.

Allo stato non è possibile prevedere se per il 2024 sarà rinnovata una forma di sostentamento per le imprese portuali interessate da un calo di fatturato a causa dell'emergenza da Covid-19 o della guerra russo-ucraina; anche questa misura di sostegno potrebbe avere impatto sul bilancio dell'Ente, generando un minore introito dei canoni demaniali ovvero una semplice diluizione di cassa.

Continuano le procedure per il passaggio della gestione del demanio turistico ricreativo al Comune di Napoli ma non è possibile prevedere quando le stesse saranno completate per cui il bilancio contiene le previsioni dei canoni demaniali afferenti il settore turistico-ricreativo.

¹ Sono in corso interlocuzioni tra i concessionari e il Ministero per la disapplicazione dell'incremento per eccessiva onerosità che riguardano l'intero sistema portuale italiano.

- le **entrate in conto capitale** per contributi così come il bilancio in generale sono dominate dal Pnrr-Pnc. A seguito della stipula degli accordi procedurali con il Mims il timing delle erogazioni dei contributi in conto capitale è il seguente:

DESCRIZIONE	2021	2022	2023	2024	2024	2024	totale intervento
smart green port CUP G59I21005810006 delibera 363/21	1.776.118,07	3.330.225,10	3.552.240,13	3.108.210,12	3.233.204,56	-	14.999.997,98
completamento darsena levante CUP G61B20000830006 delibera 362/21	3.692.305,69	4.358.974,36	4.256.410,26	4.615.384,62	3.076.923,08	-	19.999.998,01
cold ironing CUP G61B21005650006 delibera 363/21	2.960.198,11	5.550.375,21	5.920.400,22	5.180.350,19	5.388.674,27	-	24.999.998,00
potenziam e riqualificazione area monumentale Napoli CUP G61B200008400062021 delibera 361/21	5.306.120,45	7.074.829,23	5.659.863,95	4.775.510,20	2.299.319,73	884.353,74	25.999.997,30
consolid adeg funzionale moli banchine CUP G51B21003170006 delibera 361/21	8.163.263,31	10.884.353,74	8.707.482,99	7.346.938,78	3.537.414,97	1.360.544,22	39.999.998,01
prolung e rafforz diga diuca d'aosta CUP G65F20001560006 delibera 361/21	30.612.242,90	40.816.326,53	32.653.061,22	27.551.020,41	13.265.306,12	5.102.040,82	149.999.998,00
dragaggio porto commerciale CUP G51B21003160006 delibera 361/21	8.163.263,31	10.884.353,74	8.707.482,99	7.346.938,78	3.537.414,97	1.360.544,22	39.999.998,01
prolungamento molo manfredi CUP G51B21003260006 delibera 361/21	3.061.222,49	4.081.632,65	3.265.306,12	2.755.102,04	1.326.530,61	510.204,08	14.999.997,99
riassetto collegamenti ferroviari delibera 441/21		5.856.000,00	5.514.400,00	3.732.000,00	3.823.200,00	1.074.400,00	20.000.000,00
secondo lotto primo stralcio salerno porta ovest delibera 441/21		2.928.000,00	2.757.200,00	1.866.000,00	1.911.600,00	537.200,00	10.000.000,00
totali per anno	63.734.734,33	95.765.070,56	80.993.847,88	68.277.455,14	41.399.588,31	10.829.287,08	360.999.983,30

Per tanto, come si evince dalla tabella, la parte più rilevante delle entrate in conto capitale perviste in termini di cassa per il 2024, pari a 68 milioni di euro, è relativa al Pnrr-Pnc.

- le **uscite correnti** sono determinate in funzione dei fabbisogni del sistema complessivo Napoli, Salerno e Castellammare, tenendo conto della pianta organica di nuova formulazione nonché considerando anche delle ipotesi di assunzioni al momento non esattamente prevedibili ma commisurate al turn over e, quindi, con un impatto sostanzialmente neutro. Le uscite correnti per acquisto beni e servizi sono, altresì, limitate dai vincoli di spesa indotti dalla “spending review”. Le spese per utenze elettriche sono stimate secondo i consumi storici: è molto difficile tenere conto dei continui rincari tariffari che si stanno verificando in questo periodo anche a causa del limite di spesa sugli acquisti di beni e servizi. **Se i rincari dovessero manifestarsi in misura ancora più elevata sarà necessario apportare una variazione di bilancio anche in deroga al limite di spesa sugli acquisti di beni e servizi atteso che non è possibile ridurre il costo per l’illuminazione pubblica nei porti amministrati per evidenti motivi di sicurezza.** Anche nelle uscite correnti non

è possibile prevedere se le misure in favore delle compagnie portuali saranno rinnovate per l'anno 2024.

Le spese in conto esercizio sono, ancora, caratterizzate dalla previsione del DL convertito con modificazioni dalla L. 5 agosto 2022, n. 108 (in S.O. n. 29, relativo alla G.U. 5/08/2022, n. 182) che, come è noto, ha previsto l'inserimento all'articolo 6 della legge 84/94 dei commi relativi all'IRES²: in buona sostanza, il bilancio viene gravato da un carico fiscale di ulteriori 2,0 milioni di euro circa relativo all'imposta stimata sui canoni demaniali (vedi infra).

- 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 2024 si osserverà il forte impatto delle opere finanziate col Pnrr che è stato calcolato specularmente alle rate di erogazione dei fondi come da cronoprogramma definito nei decreti di attribuzione e negli accordi procedurali.

² 9-bis. Le Autorità di sistema portuale rientrano tra i soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società (IRES) previsti dall'articolo 73, comma 1, lettera c), del testo unico delle imposte sui redditi, di cui al DPR 22 dicembre 1986, n. 917...

9-ter. Non costituisce esercizio di attività commerciali, in quanto esercizio di funzioni statali da parte di enti pubblici, l'attività di prelievo autoritativa delle tasse di ancoraggio, delle tasse portuali sulle merci sbarcate e imbarcate e delle tasse per il rilascio delle autorizzazioni di cui all'articolo 16 della presente legge. Con decreto del Ministro delle infrastrutture e della mobilità sostenibili, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sono determinati i limiti minimi e massimi stabiliti per ciascuna tipologia dei prelievi, nonché i criteri per la determinazione degli stessi. Ciascuna Autorità di sistema portuale determina l'importo delle predette tasse all'interno dei limiti previsti, destinando lo stesso alla copertura dei costi per la manutenzione e lo sviluppo delle parti comuni dell'ambito portuale destinate alla difesa del territorio, al controllo e alla tutela della sicurezza del traffico marittimo e del lavoro in ambito portuale, alla viabilità generale e ad attività che si connotano come estrinsecazione di potestà pubbliche, nonché al mantenimento dei fondali, oltre che alla copertura di quota parte dei costi generali. Le Autorità di sistema portuale sono tenute alla rendicontazione dei predetti costi con le modalità stabilite con il decreto di cui al secondo periodo.

9-quater. I canoni percepiti dalle Autorità di sistema portuale in relazione alle concessioni demaniali, comprese quelle di cui all'articolo 18 della presente legge e di cui all'articolo 36 del codice della navigazione, nonché alle autorizzazioni all'uso di zone e pertinenze demaniali di cui all'articolo 39 del regolamento per l'esecuzione del codice della navigazione (Navigazione marittima), di cui al decreto del Presidente della Repubblica 15 febbraio 1952, n. 328, sono considerati redditi diversi e concorrono a formare il reddito complessivo per l'ammontare percepito nel periodo d'imposta, ridotto del 50 per cento a titolo di deduzione forfettaria delle spese".

2. Le disposizioni di cui al comma 1 hanno effetto per i periodi d'imposta che hanno inizio a decorrere dal 1° gennaio 2022. Sono fatti salvi i comportamenti adottati anteriormente e non si fa luogo al rimborso di quanto già versato.

il bilancio di previsione 2024 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 annesso alla presente legge. Resta ferma l'applicazione delle norme che recano vincoli in materia di spese di personale.

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

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

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

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 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

1.2) Effetti dei principi di redazione sulle previsioni.

Il bilancio di previsione per il 2024 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. Tale panorama è appesantito dal carico IRES sui canoni demaniali che sconta un aggravio di costi di circa 2 milioni di euro.

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.

Si ricorda che l'art. 18 bis della legge 84/94³ istituisce un meccanismo di finanziamento delle Autorità di Sistema Portuale attraverso un fondo inserito nello stato di previsione

³ Alla legge 28 gennaio 1994, n. 84, dopo l'articolo 18 è inserito il seguente: «Art. 18-bis (Autonomia finanziaria delle autorità portuali e finanziamento della realizzazione di opere nei porti).

1. Al fine di agevolare la realizzazione delle opere previste nei rispettivi piani regolatori portuali e nei piani operativi triennali e per il potenziamento della rete infrastrutturale e dei servizi nei porti e nei collegamenti stradali e ferroviari nei porti, è istituito, nello stato di previsione del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, un fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti alimentato su base annua, in misura pari all'1 per cento dell'imposta sul valore aggiunto dovuta sull'importazione delle merci introdotte nel territorio nazionale per il tramite di ciascun porto, nel limite di 70 milioni di euro annui.

2. Entro il 30 aprile di ciascun esercizio finanziario, il Ministero dell'economia e delle finanze quantifica l'ammontare dell'imposta sul valore aggiunto dovuta sull'importazione delle merci introdotte nel territorio nazionale per il tramite di ciascun porto, nonché la quota da iscrivere nel fondo.

3. Le autorità portuali trasmettono al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti la documentazione relativa alla realizzazione delle infrastrutture portuali in attuazione del presente articolo.

4. Il fondo di cui al comma 1 è ripartito con decreto del Ministro delle infrastrutture e dei trasporti di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza permanente per i rapporti tra lo Stato, le Regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano, attribuendo a ciascun porto l'ottanta per cento della quota

del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti e alimentato dall'1% dell'iva dovuta sulle merci importate attraverso il porto.

Come si può intuire la portata di questa 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.

1.2.1) Finanziamenti esterni per il 2023.

Per il 2023 si sono registrate, al momento di redazione della presente relazione, le seguenti erogazioni a favore dell'Adsp in conto competenza:

Anno	Numero	Descrizione	Pagato/Incassato	Soggetto
2023	1424	PON Infrastrutture e Reti - Porto di Salerno	857.882,50	Ministero Infrastrutture e Trasporti
2023	1584	Fondo 18 bis	2.151.536,53	Ministero Infrastrutture e Trasporti
2023	3116	f.do perequativo	2.502.139,24	Ministero Infrastrutture e Trasporti
2023	1425	PON Infrastrutture e Reti - Porto di Salerno	2.573.647,50	Ministero Infrastrutture e Trasporti
			8.085.205,77	

Da tutto quanto finora argomentato discende che il bilancio di previsione 2024, così come redatto, è suscettibile di variazioni che potranno essere richieste in funzione delle nuove disposizioni e dei chiarimenti necessari soprattutto in tema di imponibilità fiscale dei canoni demaniali.

1.3) Quadro economico di riferimento.

Secondo la nota mensile sull'andamento dell'economia italiana di luglio 2023 diffusa dall'Istat, la crescita dell'economia mondiale sta rallentando con performance

dell'imposta sul valore aggiunto dovuta sull'importazione delle merci introdotte nel territorio nazionale per suo tramite e ripartendo il restante venti per cento tra i porti, con finalità perequative, tenendo altresì conto delle previsioni dei rispettivi piani operativi triennali e piani regolatori portuali».

eterogenee tra aree geografiche e settori. Le stime più recenti del Fondo Monetario Internazionale prevedono per quest'anno e il prossimo un tasso di crescita del Pil del 3,0% (+3,5% nel 2022) che sconta gli effetti del processo di rialzo dei tassi di interesse attuato dalle principali banche centrali. L'inflazione sta decelerando in quasi tutti i Paesi con un percorso più graduale per la componente di fondo dell'indice. A maggio, la domanda internazionale di beni in volume è aumentata dello 0,3%, compensando solo in minima parte il calo del mese precedente (-1,6% ad aprile), trainata dalle importazioni dei mercati asiatici emergenti, con l'esclusione della Cina, e del Regno Unito. Il PMI globale sui nuovi ordinativi all'export ha indicato anche a luglio una possibile ulteriore riduzione degli scambi internazionali nei prossimi mesi. Si è interrotta la fase discendente delle quotazioni del petrolio: a luglio il prezzo del Brent è aumentato, toccando 80,1 dollari al barile (da 74,9 di giugno). Nello stesso mese, i listini del gas naturale europeo hanno continuato a diminuire. Il mercato valutario è rimasto stabile con il tasso di cambio euro dollaro ancora vicino alla parità (1,11 dollari per euro a luglio da 1,08 del mese precedente). La crescita del Pil cinese, che in base alle recenti stime del FMI dovrebbe segnare un 5,2% quest'anno, è decelerata, registrando uno 0,8% congiunturale nel secondo trimestre (+2,2% nei tre mesi precedenti). Negli Stati Uniti, la stima preliminare del Pil del secondo trimestre ha registrato un incremento di 0,6% congiunturale, dopo lo 0,5% di inizio anno (+1,8% le stime del FMI per il 2023). Il dato conferma la tenuta del ciclo statunitense nonostante i rialzi dei tassi di interesse.

Nell'area euro, nel periodo aprile-giugno, il Pil ha registrato un aumento dello 0,3% in termini congiunturali (0,0% nei tre mesi precedenti, +0,9% la previsione del FMI per il 2023). Tale risultato positivo però è stato determinato in buona parte dal dato irlandese legato ai profitti delle aziende multinazionali.

Per ciò che riguarda l'Italia, per le imprese nel secondo trimestre, l'economia italiana ha registrato un risultato inferiore agli altri principali paesi europei. Il Pil è diminuito (-

0,3% la variazione congiunturale, +0,6% nel trimestre precedente), portando la variazione acquisita per il 2023 a 0,8% (da 0,9%). Il calo è stato la sintesi di una flessione del valore aggiunto nel comparto dell'industria e di un lieve aumento di quello dei servizi. A giugno, l'indice destagionalizzato della produzione industriale, al netto delle costruzioni, ha segnato una variazione congiunturale positiva (+0,5%), la seconda consecutiva dopo il forte calo di aprile. Nel secondo trimestre, tuttavia, la variazione rispetto ai tre mesi precedenti è rimasta negativa (-1,2%). Con riferimento agli scambi con l'estero, i dati più recenti segnalano un ridimensionamento di esportazioni e importazioni: le vendite all'estero in valore nel periodo marzo-maggio si sono ridotte rispetto ai tre mesi precedenti del 3,3% mentre per le importazioni il calo è stato più marcato (-5,9%). Le importazioni sono risultate inferiori anche ai valori osservati nel 2022. Le esportazioni, rispetto al 2022 sono aumentate (+4,8% la variazione tendenziale gennaio-maggio). Tali andamenti sono il risultato di un rialzo dei valori medi unitari dei beni esportati (+8,3%) a cui si è contrapposta una riduzione dei volumi delle vendite all'estero (-3,2%).

Per quanto riguarda le famiglie e il mercato del lavoro, a giugno, si è registrata una flessione congiunturale delle vendite al dettaglio (-0,2% in valore e -0,7% in volume), determinata dalla dinamica dei beni non alimentari (rispettivamente -0,7% e -0,9%). Le condizioni del mercato del lavoro sono rimaste favorevoli. A giugno si è confermata la crescita dell'occupazione che ha portato il numero di occupati complessivamente a 23milioni 590mila. Per quanto riguarda i prezzi per il 2023, l'incremento acquisito è 5,7% in marginale decelerazione dal 5,6% del mese precedente. Nel dettaglio sono decelerate sia la componente dei beni sia quella dei servizi, cogliendo i segnali di flessione della domanda interna che inizia a risentire degli effetti dell'irrigidimento delle condizioni finanziarie. È proseguita la spinta al ribasso dei prezzi degli energetici non regolamentati (7,0% da 8,4%), e il rallentamento dei beni alimentari lavorati (10,9% da 11,5%). I listini dei beni alimentari non lavorati hanno segnato ancora un aumento (10,4% da 9,4%), contribuendo a una stabilità nella crescita complessiva della

componente di prezzo dei beni alimentari. È proseguita la discesa degli altri beni non energetici. A luglio anche i prezzi dei servizi hanno mostrato un rallentamento (4,1% da 4,5%) a cui hanno contribuito in modo determinante i prezzi dei servizi di trasporto (2,4% da 4,7%). L'inflazione di fondo ha continuato a mostrare una dinamica discendente: a luglio si è ridotta a 5,2% (da 5,6% del mese precedente).

Gli indicatori di fiducia mostrano segnali eterogenei. A luglio, è calata la fiducia dei consumatori principalmente a causa di un peggioramento delle opinioni sulla situazione economica generale e delle attese sulla situazione economica personale. L'indice composito del clima di fiducia delle imprese ha evidenziato invece un aumento dopo il calo dei due mesi precedenti. Il settore delle costruzioni ha registrato un incremento più robusto rispetto a quello dei servizi per i quali l'indice ha raggiunto il valore massimo del 2023, trainato dalla forte crescita nel settore dei trasporti e magazzinaggio. Il settore manifatturiero ha, invece, segnato un calo a sintesi del peggioramento dei giudizi sugli ordini e di un aumento delle attese sul livello della produzione. In base alle domande trimestrali, la percentuale di imprese manifatturiere che segnala ostacoli alla produzione è diminuita per il terzo trimestre consecutivo; tra queste ultime, è cresciuta la quota di imprese che evidenziano, tra gli ostacoli stessi, l'insufficienza della domanda.

Per ciò che concerne i traffici registrati dal sistema portuale nei primi sei mesi del 2023 i porti di Napoli e Salerno hanno movimentato più di 15 milioni di tonnellate di merci, registrando il 3,8 per cento in meno rispetto al primo semestre del 2022. In particolare, rispetto alle varie tipologie merceologiche trasportate, le rinfuse solide (*dry bulk*) hanno registrato una movimentazione pari a 955.094 tonnellate, circa l'1,1 per cento in meno rispetto allo stesso periodo del 2022. Le rinfuse liquide (*liquid bulk*) movimentate nello scalo napoletano hanno raggiunto 2.794.066 tonnellate, circa l'1,5 per cento in meno rispetto all'anno precedente. Il traffico container dei porti

dell'Autorità di sistema portuale del Mar Tirreno Centrale si attesta sui 482.998 TEU, pari al 10,3 per cento in meno rispetto all'anno precedente.

In particolare, lo scalo napoletano ha registrato un -14,4 per cento (303.805 TEU) rispetto al 2022 mentre lo scalo di Salerno ha riportato un decremento del 2,5 per cento (179.193 TEU) rispetto al 2022.

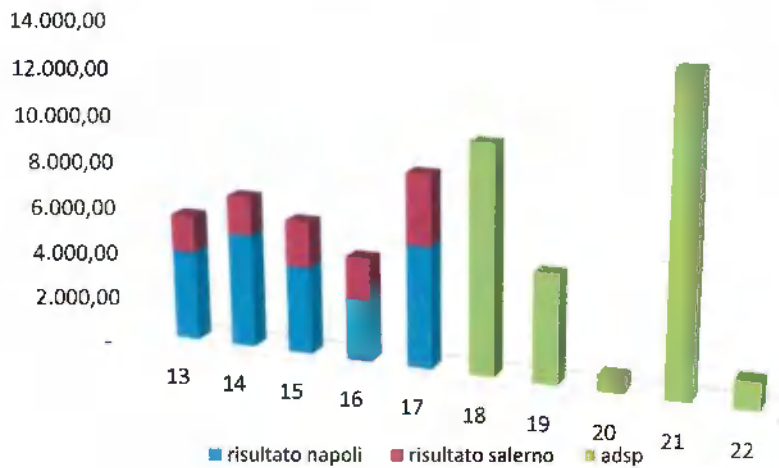
Il traffico ro-ro per il porto di Napoli si attesta su un aumento del 15,8 per cento rispetto al primo semestre 2022 con 255.704 veicoli movimentati, mentre il porto di Salerno ha registrato un decremento del 6,7% rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente con 228.910 veicoli movimentati rispetto ai 245.435 del 2022. Complessivamente i due scali hanno movimentato poco più di 6.200.000 tonnellate di rotabili, con un complessivo 1,9 per cento in meno rispetto al I semestre del 2022. Il traffico passeggeri, con 3.386.206 passeggeri trasportati, registra un aumento del 15,6 per cento rispetto ai primi sei mesi del 2022, pari al 2,3 per cento di passeggeri in più rispetto al periodo pre-pandemico. Il traffico passeggeri crocieristico ha recuperato appieno, con 655.979 passeggeri contro i 322.429 del primo semestre del 2022 (+103,4%), addirittura superando del 27% il numero dei passeggeri crocieristi registrati nel periodo pre-pandemico (515.748 crocieristi nel I semestre 2019).

In conclusione, sebbene sia sempre piuttosto difficile fare ipotesi sull'andamento futuro dei mercati, le aspettative per il 2024 sono caratterizzate, da una prospettiva di totale incertezza a livello globale e a livello locale.

1.3.1) Trend gestionale dell'Adsp.

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/€):

risultati economici aggregati - consuntivo



1.3.2) Trend dell'avanzo di amministrazione dell'Adsp.

Anche l'avanzo di amministrazione mostra un trend consuntivo di notevole rilevanza 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 2023.

L'andamento dell'esercizio 2023 merita un accenno particolare poiché a metà settembre (data di redazione della presente nota) si sono verificati eventi per i quali possiamo fornire le seguenti informazioni.

L'assestamento al preventivo 2023 ha messo in evidenza un esborso di circa 3,6 milioni di euro a titolo di IRES per l'esercizio: in particolare euro 1,8 milioni a saldo 2022 oltre 0,7 milioni di euro primo acconto 2023 (giugno) e 1,1 milioni di euro secondo acconto 2023 (novembre).

Inoltre, sono stati previsti ulteriori 600 mila 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 fino a tutto il 2023 a causa della guerra russo-ucraina.

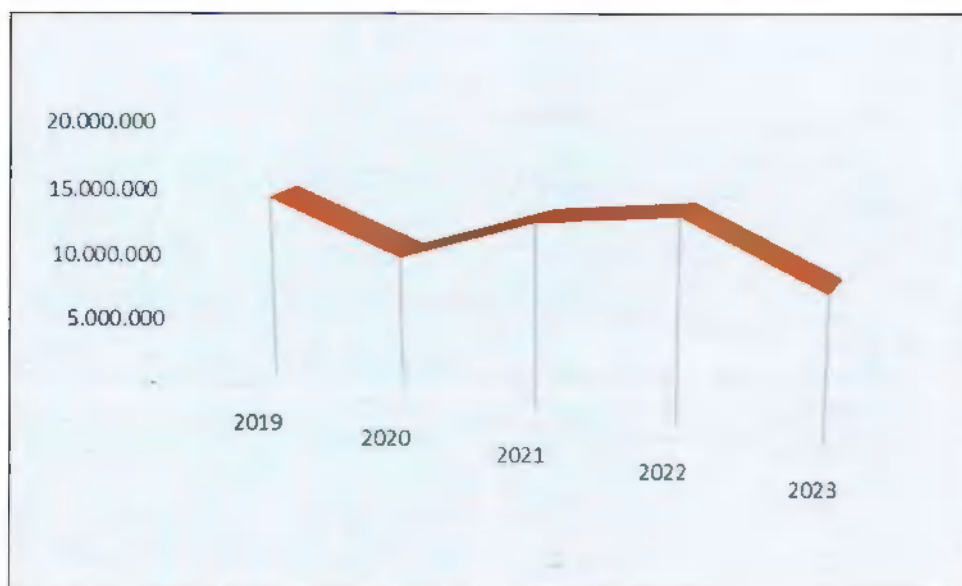
Questo trend, se confermato, porterà a una perdita economica di quasi 3 milioni di euro e un disavanzo finanziario di parte corrente di quasi 2 milioni di euro.

Oltre al risultato, per così dire, "secco", è, però, utile osservare la riduzione del flusso di liquidità dal lato degli incassi continuata anche a causa dei piani di rateizzo progressivamente concessi dall'Adsp alle imprese in difficoltà di liquidità: nella tabella che segue è comparata la tendenza mensile degli incassi per canoni concessori anni 19/20/21/22/23 da dove si può osservare il rallentamento degli incassi nei mesi post lockdown rispetto agli anni precedenti.

	2019	2020	2021	2021	2023	delta %
gen	500.553	464.564	507.121	-	-	0%
feb	731.270	1.561.626	828.932	1.166.239	2.165.300	86%
mar	945.565	1.972.199	2.653.300	1.760.012	2.875.660	63%
apr	1.201.761	367.691	1.294.171	3.094.629	1.647.499	-47%
mag	3.447.014	445.850	1.301.271	1.716.988	1.756.145	2%
giu	948.645	789.687	892.611	873.289	1.019.396	17%
lug	1.571.563	681.263	1.515.770	668.554	426.253	-36%
ago	167.096	183.646	477.237	934.023	607.326	-35%

set	1.291.884	765.739	1.683.483	2.039.187	-	-100%
ott	1.208.548	814.887	854.448	837.993	-	-100%
nov	1.123.286	609.260	615.329	941.694	-	-100%
dic	880.409	1.699.674	1.193.308	1.056.607	-	-100%
	14.017.593	10.356.087	13.816.980	15.089.216	10.497.581	-30%

Graficamente:



Come già introdotto, si osserva e si evidenzia che nel corso dell'esercizio si sta registrando un incremento preoccupante del costo dell'energia elettrica utilizzata principalmente per l'illuminazione dei porti amministrati. Ciò potrà comportare una revisione delle stime che si stanno formulando e che sono alla base del preventivo 2024.

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). È stata, Inoltre, data la facoltà di richiedere addizionali

su canoni ed altre entrate al fine di finanziare le spese per garantire la security portuale (articolo 1 comma 984).

È intendimento di questa Autorità proseguire, nel corso del 2024, 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 2023 e nella nuova visione integrata di sistema Napoli/Salerno.

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2024 è sintetizzato nel sottoesposto quadro di insieme:

	entrate	uscite	saldo gestioni
TITOLO I - CORRENTI	30.156.676,00	27.731.541,00	2.425.135,00
TITOLO II - CONTO CAPITALE	40.502.000,00	54.469.600,00	- 13.967.600,00
TITOLO III - PARTITE DI GIRO	19.105.000,00	19.105.000,00	-
TOTALE GENERALE	89.763.676,00	101.306.141,00	- 11.542.465,00
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO INIZIALE	106.328.463,00		
AVANZO FINANZIARIO 2024		94.785.998,00	
TOTALE A PAREGGIO	196.092.139,00	196.092.139,00	

Di seguito il quadro riepilogativo analitico espresso in migliaia/€ in comparazione con i dati del preventivo assestato 2023.

CONTO ECONOMICO		<i>eserc. 2024</i>	<i>eserc. 2023</i>	<i>diff.</i>
Valore della produzione		<u>30.157</u>	<u>28.604</u>	<u>1.553</u>
Totale ricavi		<u>30.157</u>	<u>28.604</u>	<u>1.553</u>
Costi della produzione	-	24.981	25.937	956
Saldo proventi e oneri finanziari	-	13	15	2
Saldo proventi e oneri straordinari	-	520	520	-
Imposte e tasse	-	3.718	5.289	1.571
Totale costi	-	<u>29.232</u>	<u>31.761</u>	<u>2.529</u>
Avanzo economico previsto		<u>925</u>	<u>3.157</u>	<u>4.082</u>
CONTO FINANZIARIO		<i>eserc. 2024</i>	<i>eserc. 2023</i>	<i>diff.</i>
ENTRATE				
Entrate derivanti da trasferimenti correnti		-	-	-
Entrate operative		<u>30.157</u>	<u>28.604</u>	<u>1.553</u>
Totale entrate correnti		<u>30.157</u>	<u>28.604</u>	<u>1.553</u>
Realizzi finanziari		202	202	-
Entrate derivanti da trasferimenti in c/capitale		38.800	59.904	21.104
Operazioni finanziarie e depositi cauzionali		1.500	1.500	-
Partite di giro		<u>19.105</u>	<u>19.105</u>	-
Totale altre entrate		<u>59.607</u>	<u>80.711</u>	<u>21.104</u>
Totale generale entrate		<u>89.764</u>	<u>109.315</u>	<u>19.551</u>
SPESE				
Spese correnti		27.732	30.261	2.529
Investimenti tecnici		52.470	71.745	19.275
Operazioni finanziarie		-	-	-
Rimborso di mutui e di depositi cauzionali		2.000	2.000	-
Partite di giro		<u>19.105</u>	<u>19.105</u>	-
Totale spese		<u>101.307</u>	<u>123.111</u>	<u>21.804</u>
RIEPILOGO		<i>eserc. 2024</i>	<i>eserc. 2023</i>	<i>diff.</i>
Totale entrate		89.764	109.315	19.551
Avanzo di amministr. previsto per l'anno prec.		<u>106.328</u>	<u>117.251</u>	<u>10.923</u>
Totale a pareggio		<u>196.092</u>	<u>226.566</u>	<u>30.474</u>
Totale spese		101.307	123.111	21.804
Avanzo finanziario		<u>94.786</u>	<u>103.455</u>	<u>8.669</u>
Totale a pareggio		<u>196.092</u>	<u>226.566</u>	<u>30.474</u>
PARI A:		<i>eserc. 2024</i>	<i>eserc. 2023</i>	<i>diff.</i>
avanzo di amministr. presunto per l'esercizio prec.		106.328	117.251	10.923
utilizzo dell'avanzo di ammin. Iniziale		<u>11.543</u>	<u>13.796</u>	<u>2.253</u>
Avanzo finanziario		<u>94.786</u>	<u>103.455</u>	<u>8.669</u>

Come si evince dal riepilogo suesposto l'avanzo finanziario finale, previsto di m/€ 94.786 , è pari all'avanzo di amministrazione presunto per l'esercizio 2023 (pari a m/€ 106.328), diminuito del disavanzo finanziario di gestione previsto per l'esercizio 2024, pari a m/€ 11.543 .

Vale la pena osservare che il disavanzo finanziario di gestione per il 2024 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	30.156.676
titolo 1 - uscite correnti	<u>-27.731.541</u>
saldo della gestione corrente A	<u>2.425.135</u>
titolo 2 - entrate in conto capitale	40.502.000
titolo 2 - uscite in conto capitale	<u>-54.469.600</u>
saldo della gestione in conto capitale B	<u>-13.967.600</u>
<i>disavanzo finanziario di gestione previsto per il 2024 A+B</i>	<i>-11.542.465</i>

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:

<u>TRASFERIMENTI CORRENTI</u>	
Regione Campania	0
Enti locali	0
Altri Enti pubblici	<u>0</u>
Totale trasferimenti	<u>0</u>
<u>ENTRATE DIVERSE</u>	
Entrate tributarie	10.562
Entrate derivanti da vendita beni e prestazioni di servizi	2.300
Redditi e proventi patrimoniali	16.995
Poste correttive	0
Entrate non classificabili in altre voci	<u>300</u>
Totale entrate diverse	<u>30.157</u>
Totale entrate correnti	30.157

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 2022:



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/€ 30.157 con un variazione di m/€ 1.553 rispetto alla previsione dell'esercizio 2023, come si evince dalla seguente tabella (in m/€):

cat.	descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
1.2.1	ENTRATE TRIBUTARIE	10.562	10.836	- 274
1.2.2	ENTRATE DERIV. DA VENDITA BENI E DA PRESTAZ. DI SERV.	2.300	2.324	- 24
1.2.3	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	16.995	15.144	1.851
1.2.4	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	-	-	-
1.2.5	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	300	300	-
	totale	30.157	28.604	1.553

3.1.1) Entrate tributarie.

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

descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
tasse portuali ex art. 2 dpr 107/09 (codice doganale 927)	6.100	6.100	-
tassa di ancoraggio ex art. 1 dpr 107/09 (codice doganale 928)	3.400	3.800	- 400
proventi autorizzazioni operazioni portuali (art. 16 l. 84/94)	762	616	146
proventi autorizzazioni attività in porto (art. 68 cod.nav.)	300	320	- 20
Proventi autorizzaz. attività in porto art.50.	-	-	-
totale	10.562	10.836	- 274

La previsione di gettito è stata formulata sulla base dei volumi ragionevolmente e prudenzialmente prevedibili per il 2024 e tenuto conto dell'andamento registrato dai dati del 2023 fin qui disponibili e accertati che, peraltro, scontano ancora una certa imponderabilità di previsione dovuta al periodo di incertezza economica e, soprattutto, alla guerra russo/ucraina: inoltre, a seguito della riduzione delle tariffe che si è

verificata materialmente a partire dalla metà del 2022 potrebbero esserci ulteriori assestamenti nel gettito effettivo.

3.1.2) Diritti di approdo.

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/€ 2.300 , con una variazione rispetto all'anno 2023 di m/€ -24 . Il dettaglio è il seguente:

descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
Proventi servizio traffico merci	1.150	1.174	- 24
Proventi servizio traffico passeggeri	1.100	1.100	-
Proventi servizio traffico carri ferroviari	-	-	-
Proventi magazzini e spazi	-	-	-
Proventi diversi	50	50	-
totale	2.300	2.324	- 24

Anche questa voce potrebbe subire un ridimensionamento laddove, nel concedere la stazione marittima del Beverello, si optasse per un modello di gestione della banchina da parte del privato aggiudicatario della procedura di affidamento.

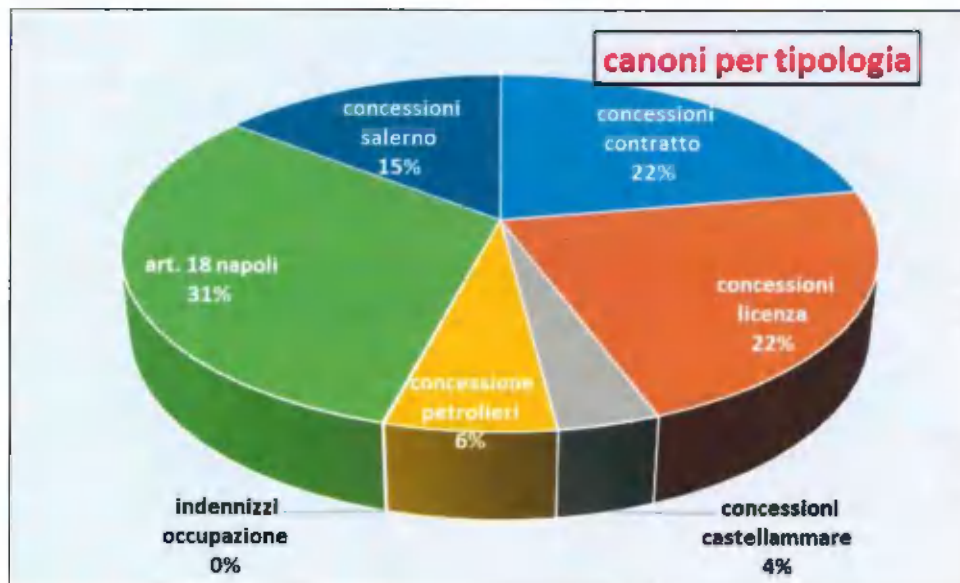
3.1.3) Canoni demaniali.

La terza categoria, nella quale confluiscono i canoni demaniali, ha una previsione complessiva di entrata di m/€ 16.995 con una variazione di m/€ 1.851 rispetto all'esercizio precedente. il gettito è stato quantificato sulla base dei dati dell'esercizio 2023 e delle prevedibili variazioni delle concessioni come precisato in introduzione: come già introdotto si tiene conto delle entrate per turistico ricreativo ricordando, però, che sono in corso le procedure per la devoluzione al Comune di Napoli della gestione stessa delle concessioni.

Il dettaglio delle previsioni di entrata per canoni demaniali per l'anno 2024 è il seguente in euro:

<u>tipologia</u>	<u>importo</u>
concessioni contratto	3.781.038
concessioni licenza	3.745.671
concessioni castellammare	623.526
concessione petrolieri	1.041.619
indennizzi occupazione	10.000
art. 18 napoli	5.314.774
concessioni salerno	2.478.363
totale canoni previsti	16.994.991

di seguito la composizione percentuale del gettito per tipologia:



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



3.1.4) Poste correttive.

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.

3.1.5) Entrate non classificabili altrove.

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. 2024	eserc. 2023	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/€ 38.800 costituiti da trasferimenti da parte dello Stato e fondi comunitari. Il dettaglio è il seguente:

cat.	descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
2.2.1	TRASFERIMENTI DELLO STATO	38.800	59.905	-21.105
2.2.2	TRASFERIMENTI DELLE REGIONI	-	-	-
2.2.3	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	-	-	-
2.2.4	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	-	-	-
	totale	38.800	59.905	-21.105

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

Fondo per le infrastrutture portuali. Decreto MIMS-MEF n. 52 del 10/03/2022	38.800.000
totale	38.800.000

Un particolare richiamo va fatto per quanto riguarda i contributi da ricevere a valere sul pnrr pnc ed iscritti in bilancio per complessivi 361 milioni di euro nel consuntivo 2023. Il dm 330 del 13/8/21 ha previsto il finanziamento delle seguenti 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-pnc	€ 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 procedurali stipulati a dicembre 2021. 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 e nel consuntivo. In merito, si precisa che è in corso di aggiudicazione la procedura di accordo quadro in 5 lotti per l’esecuzione dei lavori rientranti nel suddetto finanziamento e, quindi, il *time table* è in linea con la prima scadenza relativa alla contrattualizzazione entro il 31/12/23.

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/€ 19.105 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 fornitore 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/€ 27.732 , con una variazione di m/€ -2.530 rispetto allo scorso esercizio, così ripartite tra le diverse upb (valori in m/€):

descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO	14.149	13.582	567
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI	12.827	16.110	- 3.282
UPB 1.3 - ONERI COMUNI	55	55	-
UPB 1.4 - TRATTAM. QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTIT.	700	515	185
totale	27.732	30.261	- 2.530

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. 2024	eserc. 2023	diff.
UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO			
ONERI PER GLI ORGANI DELL'ENTE	340	343	3
ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	11.204	10.648	556
USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZI	2.605	2.591	14
totale	14.149	13.582	567

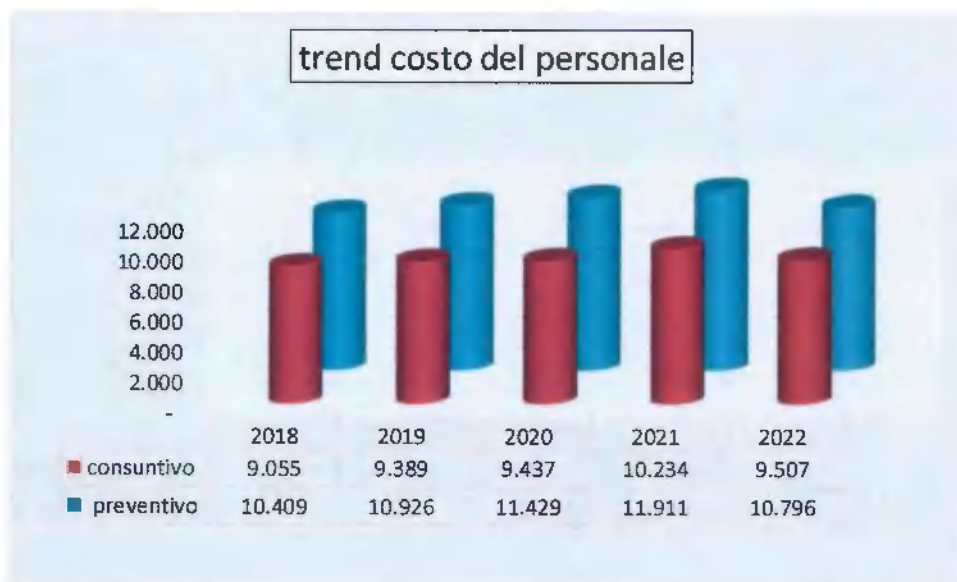
Le **spese per gli Organi dell'Autorità**, previste in m/€ 340 , riguardano le indennità ed i compensi agli organi di amministrazione e di controllo.

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

Gli **oneri diretti ed indiretti per il personale dipendente** sono previsti in m/€ 11.204 , con un variazione di m/€ 556 rispetto all'esercizio precedente.

La nuova pianta organica dell'Adsp è stata approvata con la delibera 62 del 11/12/17 del comitato di gestione 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 (confronto preventivo consuntivo):



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

descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
u11204 Emolumenti al Segretario Generale	210	210	-
u11205 Emolumenti fissi al personale dipendente	5.167	5.283	- 117
u11206 Emolumenti variabili al personale dipendente	67	60	7
u11207 Oneri della contrattazione aziendale	2.940	2.636	303
u11208 Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	-	50	- 50
u11209 Indennità e rimborso spese per missioni	30	51	- 21
u11210 Altri oneri per il personale	258	243	15
u11211 Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	85	85	-
u11212 Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico Autorità Portuale	2.449	2.029	419
totale	11.204	10.648	556

Gli stanziamenti di m/€ 5.167 per "emolumenti fissi", di m/€ 67 per "emolumenti variabili" e di m/€ 2.449 per "oneri previdenziali ed assistenziali" sono stati determinati applicando il C.C.N.L. e la normativa previdenziale attualmente

vigente. Nel corso del 2024 si dovrà dare seguito ai rinnovi dei contratti di il livello dirigenti e dipendenti. Il primo è stato rinnovato nel corso dell'anno 2014 ed è, quindi, scaduto da diversi anni. il secondo è in scadenza al 31/12/23. Inoltre è in scadenza il C.C.N.L. porti al 31/12/23.

Le variazioni dell'organico riguardano ipotesi di nuove assunzioni nei limiti della sostituzione delle uscite verificatesi per pensionamenti e che, quindi, non avranno un impatto differenziale rilevante in termini di costo annuale del personale.

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

<i>capitolo 5 - emolumenti fissi al pers. dipendente</i>	
Stipendi	4.377.482,00
Conguaglio anni precedenti	-
Scatti biennali	339.021,00
Assunzioni e progressioni di carriera	400.000,00
Assegno nucleo familiare	-
Mensilità aggiuntive	-
Retribuzione al personale in distacco (arretrati)	50.000,00
totale capitolo 5	5.166.503,00

<i>capitolo 6 - emolumenti variabili al pers. dipendente</i>	
Emolumenti variabili	67.000,00
Emolumenti variabili al personale in distacco	-
totale capitolo 6	67.000,00

<i>capitolo 9 - Indennità e rimborso spese per missioni</i>	
Gettoni di presenza	-
Missioni	10.000,00
Rimborso spese	20.000,00
totale capitolo 9	30.000,00

<i>capitolo 12 - oneri previdenz., assistenz. e fiscali c/Ap</i>	
I.N.P.S.	1.968.394,00
INPGI	-
I.N.P.D.A.P.	-
I.N.A.I.L.	34.668,00
ENPDEP	9.270,00
PREVINDAI – FASI	28.240,00
Oneri prev. su aumenti contrattuali	408.000,00
totale capitolo 12	2.448.572,00

Si evidenzia, inoltre, che nello stanziamento del capitolo 10 rientrano le altre spese relative al personale e 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. il dettaglio è Il seguente:

mensa	180.000,00
medico comp. 626	14.000,00
cral	30.000,00
rspp e 81/08	15.500,00
incarico oiv	12.000,00
acquisto dpi	6.000,00
totale cap. 10	257.500,00

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.

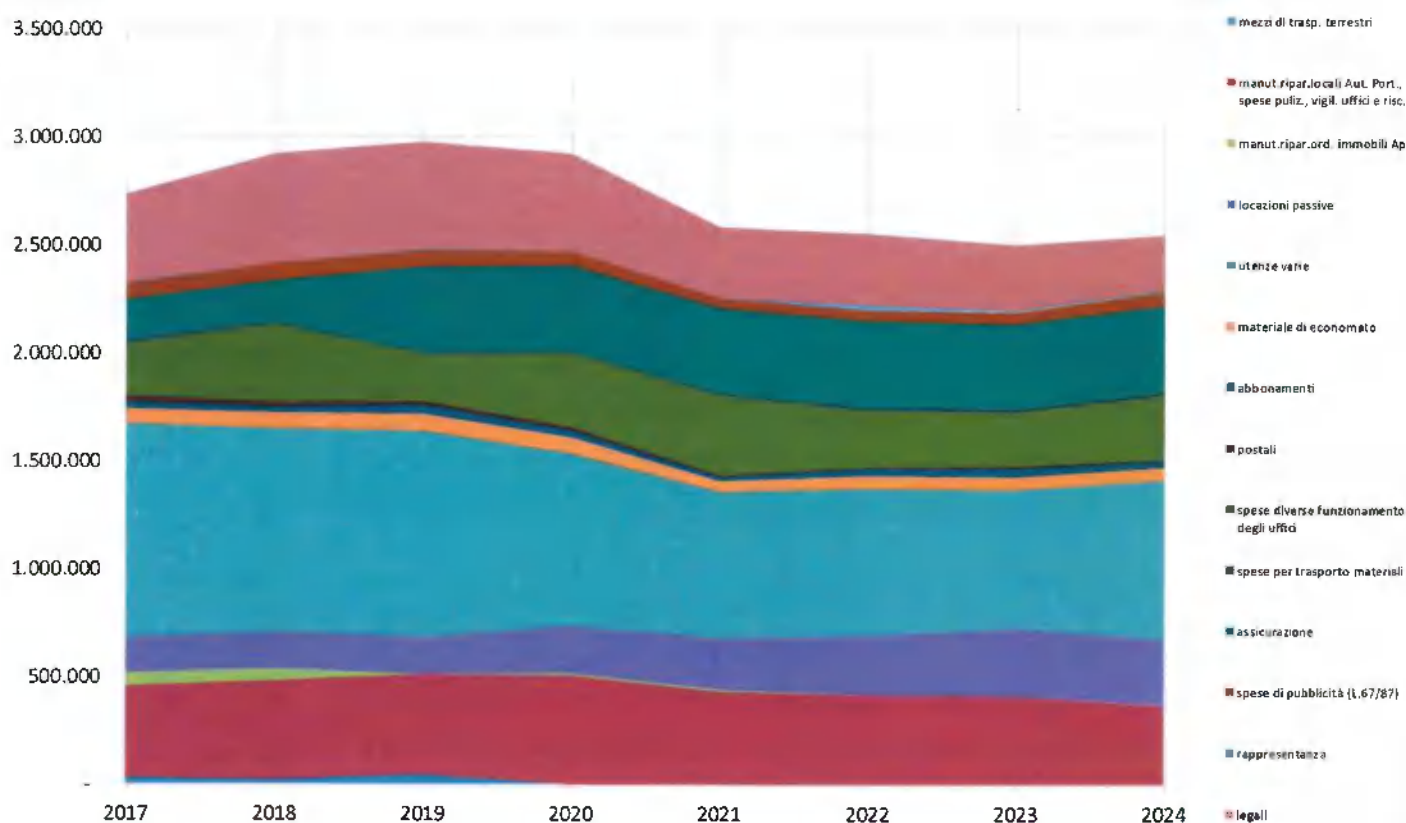
Le spese per l'acquisto dei beni e dei servizi comportano uno stanziamento di m/€ 2.605 con un variazione di m/€ 14 rispetto all'esercizio 2023.

Il dettaglio è Il seguente:

cap.	descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	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.	363	408	- 44
u11314b	Lavori manut.ripar.ord. immobili Ap	-	-	-
u11315	Locazioni passive	307	313	- 6
u11316	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	64	93	- 29
u11317	Utenze varie	737	640	97
u11318	Materiale di economato e facile consumo	56	62	- 6
u11319	Abbonamento periodici e riviste	32	39	- 8
u11320	Spese postali	6	6	-
u11321	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	301	251	50
u11322	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	10	10	-
u11323	Vestiario	-	-	-
u11324	Premi di assicurazione	400	400	-
u11325	Spese di pubblicità (L.67/87)	65	55	10
u11326	Spese di rappresentanza	10	10	-
u11327	Spese legali, giudiziarie e varie	250	300	- 50
	Totale categoria 1.1.3	2.605	2.591	14

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 2024 non possono superare la media sostenuta per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, come risultante dai relativi rendiconti o bilanci deliberati. La previsione massima consentita per le spese per beni e servizi è pari ad euro 6.159.543,06 mentre l'importo effettivamente previsto è pari, come si è detto, ad euro 6.159.464,00 incluse spese per missioni e spese per promozione.

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/€ 12.827 con un variazione di m/€ -3.282 rispetto allo scorso esercizio e comprendono le seguenti categorie:

cat.	descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI				
1.2.1	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	6.116	6.105	11
1.2.2	TRASFERIMENTI PASSIVI	161	1.380	- 1.219
1.2.3	ONERI FINANZIARI	13	15	- 2
1.2.4	ONERI TRIBUTARI	3.718	5.375	- 1.657
1.2.5	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORR.	300	300	-
1.2.6	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.520	2.935	- 415
	totale	12.827	16.110	- 3.282

Le uscite per prestazioni istituzionali – categoria 1.2.1. per 6.116 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. 2024	eserc. 2023	diff.
Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI				
u12128	Prestazioni terzi gestione dei servizi portuali - spese utenze varie	2.725	2.760 -	35
u12129	Prestaz. terzi manut., ripar., adattam. div. parti comuni port.	234	195	39
u12130	Spese promozionali e di propaganda	270	275 -	5
u12131	Adempimenti Security e sicurezza portuale	2.887	2.875	13
	Totale categoria 1.2.1	6.116	6.105	11

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

	<u>importo</u>
spese per attività istituzionali (mostre e convegni)	270
pubblicità e relazioni pubbliche	-
spese interamente finanziate	-
Totale capitolo 30	<u>270</u>

Le uscite per trasferimenti passivi – categoria 1.2.2 comprendono in massima parte lo stanziamento per fare fronte alla quota annuale associativa di Assoporti. Inoltre, è stato previsto lo stanziamento al cd. “fondo esodo” introdotto dal DI n. 228/2021, convertito con modificazioni dalla Legge n. 15 del 25 febbraio 2022 in materia di esodo lavoratori portuali.

A decorrere dall'anno 2022, le Autorità di sistema portuale destinano, compatibilmente con le disponibilità di bilancio, una quota pari all'1 per cento delle entrate proprie derivanti dal gettito delle tasse sulle merci sbarcate e imbarcate di cui all'articolo 13, comma 1, lettera c), della legge 28 gennaio 1994, n. 84, al finanziamento, ..., di misure di incentivazione al pensionamento anticipato per i lavoratori dipendenti da imprese titolari di autorizzazioni o di concessioni ai sensi degli articoli 16 e 18 della medesima legge n. 84 del 1994 o da terminal portuali, asserviti allo sbarco e imbarco di persone, titolari di concessioni ai sensi dell'articolo 36 del codice della navigazione nonché per i dipendenti delle medesime Autorità di sistema portuale, che applichino il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti.

Inoltre, il fondo esodo è alimentato anche da una quota annuale di euro 130 per ciascun lavoratore impiegato. Il dettaglio del calcolo complessivo stimato è il seguente:

	2024	totale
tassa merci	6.500.000,00	
1% a fondo	65.000,00	65.000,00
n. lavoratori	115,00	
importo unitario	130,00	
a fondo	14.950,00	14.950,00
totale contributi a fondo esodo		79.950,00

Il dettaglio delle spese complessive previste per trasferimenti e contributi a terzi è il seguente:

assoporti	70.000,00
rete	disdetta
medcruise	7.000,00
srm	4.000,00
fondo esodo	79.950,00
art. 15 bis culp	
cnr iriss	-
acquisto dati e studi	-
convenzione parthenope	-
totale cap. 32	160.950,00

Il sostanziale decremento rispetto allo scorso esercizio è dovuto al fatto che nel 2023 sono stati previsti contributi alle compagnie portuali di Napoli e Salerno per 1,1 milioni di euro circa derivanti dalla proroga dell'articolo 199, comma 1, lettera b), del decreto-legge 19 maggio 2020, n. 34 per tutto il 2023 in conseguenza del conflitto russo-ucraino e dai contributi 17 comma 15bis legge 84/94 per la Culp Napoli. Queste misure non sono, al momento, previste o prevedibili per il 2024.

Le **uscite per oneri tributari – categoria 1.2.4**, per complessivi m/euro 3.718, 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 e lo stanziamento di m/€ 2.039 relativi all'IRES per l'esercizio 2024 dovuta sul 50% dell'importo dei canoni demaniali stimata nella maniera seguente (nelle more degli auspicati decreti applicativi che dovrebbero chiarire le modalità effettive di calcolo):

ires su canoni	
canoni demaniali:	
	16.994.991,00
imponibile 50%	
	8.497.495,50
aliquota ires 24%	
	2.039.398,00

Il decremento rispetto alla previsione dello scorso esercizio è dovuto al fatto che nel 2023 (primo anno di applicazione del versamento IRES) è gravato l'onere per il saldo 2022 e il primo e il secondo acconto per il 2023.

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. 2024	eserc. 2023	diff.
u12637	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	2.000	2.415 -	415
u12638	Fondo di riserva	500	500	-
u12639	Oneri vari straordinari	20	20	-
	totale	2.520	2.935 -	415

Lo stanziamento del capitolo 37 “*spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori*” (con una variazione di m/€ -415 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).

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 55 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/€ 54.470 (con una variazione di -19.276 m/€ rispetto all’anno precedente) e sono così costituite:

descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE			
UPB 2.1 - INVESTIMENTI	52.470	70.511	- 18.041
UPB 2.2 - ONERI COMUNI	2.000	3.235	- 1.235
totale	54.470	73.746	- 19.276

4.2.1) Spese per investimenti.

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

cat.	descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
UPB 2.1 - INVESTIMENTI				
2.1.1	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOB.	45.750	66.639	- 20.889
2.1.2	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	6.167	3.322	2.844
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	553	550	3
	totale	52.470	70.511	- 18.041

Gli **investimenti in opere ed impianti portuali**, sono previsti in m/€ 45.750 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	41.250.000
servizi	4.500.000
totale elenco annuale	45.750.000
copertura:	
Fondo per le infrastrutture portuali. Decreto MIMS-MEF n. 52 del 10/03/	38.800.000
totale fondi Min.	38.800.000
fondi propri	6.950.000
totale copertura	45.750.000

Come già analiticamente rappresentato a proposito delle entrate in conto capitale, gli investimenti del Pnrr costituiscono la parte più rilevante del piano di realizzazione delle opere e hanno un orizzonte temporale dal 2022 al 2026 anno di prevista chiusura dei lavori.

Gli **investimenti in immobilizzazioni tecniche**, sono previsti in m/€ 6.167 finanziati interamente con fondi dell'Autorità. il dettaglio degli acquisti è il seguente:

cap.	descrizione	eserc. 2024	eserc. 2023	diff.
Categoria 2.1.2. - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE				
u21248	Acquisto di attrezzature e macchinari	259	294	- 35
u21249	Automezzi al servizio del porto	50	50	-
u21250	Acquisto di mobili e arredi	40	80	- 40
u21251	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	<u>5.818</u>	<u>2.898</u>	<u>2.920</u>
Totale categoria 2.1.2		<u>6.167</u>	<u>3.322</u>	<u>2.844</u>

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 2,0 milioni di euro) riguarda le dotazioni tecnologiche e l'implementazione del Sua: inoltre, sono previsti stanziamenti per l'upgrade del sistema di sorveglianza dei porti (circa 1,0 milione di euro) e stanziamenti per la totale dematerializzazione degli archivi dell'Adsp (circa 1,0 milione di euro).

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/€ 553).

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. Il decremento rispetto al 2023 è dovuto al decreto n. 9410 del 4 aprile 2023 che ha stabilito la

restituzione degli importi erogati e non utilizzati nell'ambito del finanziamento di cui al "Fondo per la progettazione di fattibilità delle infrastrutture e degli insediamenti prioritari per lo sviluppo del Paese, nonché per la project review delle infrastrutture già finanziate" - DM 171/2019. Con tale decreto sono state definanziate le assegnazioni fatte all'Adsp e richiesto il rimborso delle somme già erogate il 21/4/2020, pari a complessivi euro 1.234.500,00 come da nota Mit acquisita al prot. 10037 del 7/4/23.

4.3) Uscite per partite di giro.

il Titolo III delle uscite riguarda le partite di giro, previste per M/€ 19.105, con nessuna variazione rispetto all'esercizio precedente.

5) Poste non finanziarie del conto economico.

Le poste non finanziarie del conto economico sono costituite:

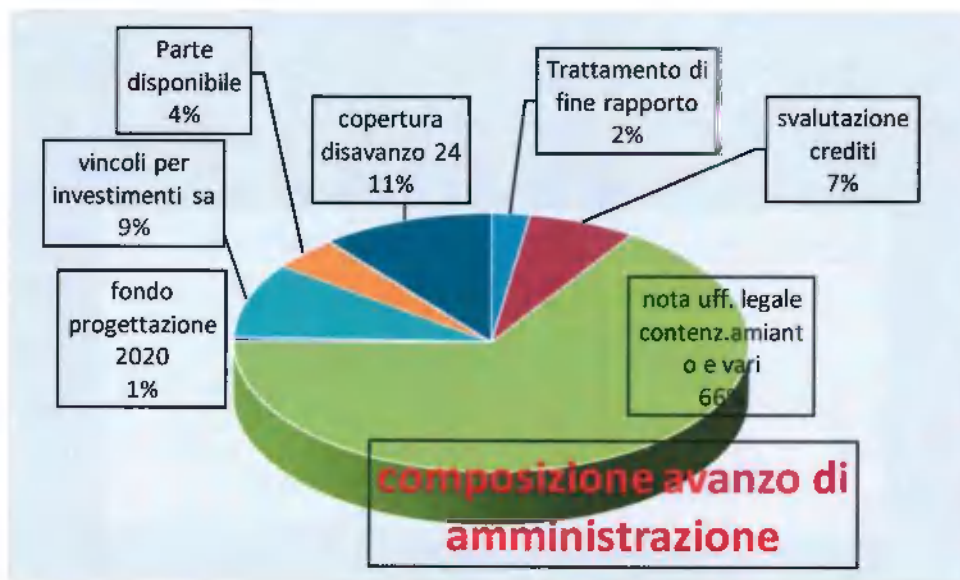
- per m/€ 300 dall'accantonamento per rischi su crediti per adeguamento dell'anno del relativo fondo svalutazione (voce B 10 d del conto economico riclassificato);
- per m/€ 600 dalle quote di ammortamento determinate applicando la tabella dei coefficienti di ammortamento approvata con decreto ministeriale 31 dicembre 1988 (voce B 10 b del conto economico riclassificato) e per m/€ 600 dall'ammortamento di beni immateriali (voce B 10 a del conto economico riclassificato).

6) Composizione dell'avanzo di amministrazione.

L'avanzo di amministrazione previsto per il 2023 da applicare all'esercizio 2024 ammonta ad euro 106.328.463,00 . Su esso vigono vincoli all'utilizzazione per complessivi euro 90.281.135,00 :

Trattamento di fine rapporto	2.569.074,00
svalutazione crediti	7.162.362,00
nota uff. legale contenz.amianto e vari	70.000.000,00
fondo progettazione 2020	494.000,00
vincoli per investimenti sa	10.055.699,00
Parte disponibile	4.504.863,00
copertura disavanzo 24	11.542.465,00
totale avanzo	106.328.463,00

Graficamente:

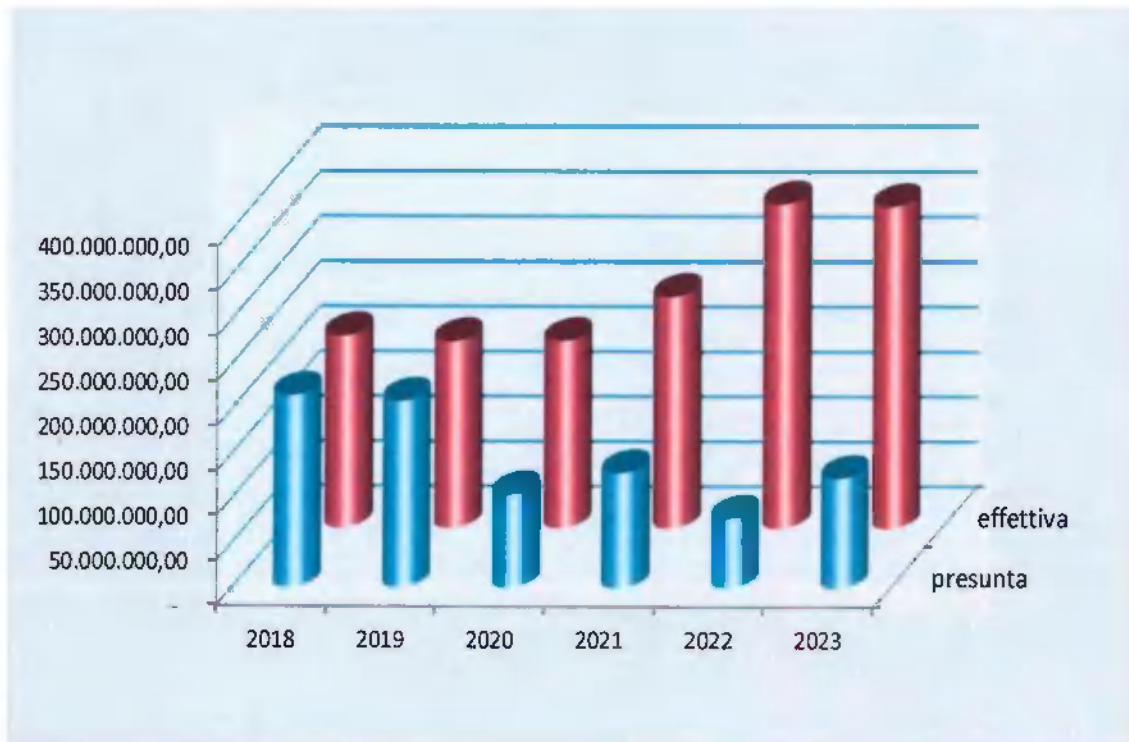


Come si può osservare, l'avanzo di amministrazione è stato vincolato per € 70 milioni per tenere prudenzialmente conto di presunte spese di soccombenza legali, le quali non sono ancora certe nell' "an" e nel "quantum" e, quindi, non possono essere precisamente contabilizzate nell'esercizio.

7) 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 2024 sono i seguenti in euro/000:

ENTRATE		
Fondo iniziale di cassa presunto (A)		342.646
<u>Entrate correnti</u>		
Titolo I- upb 1.1 - trasferimenti correnti		-
Titolo I- upb 1.2 - entrate diverse	35.684	35.684
<u>Entrate conto capitale</u>		
Titolo II - upb 2.1 entrate per alienazione beni	409	
Titolo II - upb 2.2 entrate per trasferimenti c/capitale	169.000	
Titolo II - upb 2.3 accensione prestiti	1.550	170.959
<u>Entrate per partite di giro</u>		
Titolo III Partite di giro		19.723
Totale entrate di cassa previste più fondo iniziale		569.012
USCITE		
<u>Spese correnti</u>		
Titolo I uscite correnti		36.223
<u>Spese conto capitale</u>		
Titolo II upb 2.1 uscite in c/capitale	387.271	
Titolo II upb 2.2 estinzione debiti	2.150	389.421
<u>Spese per partite di giro</u>		
Titolo III Partite di giro		20.027
Totale uscite previste		445.671
fondo cassa finale presunto (B)		123.341
Totale a pareggio		569.012
Peggioramento di cassa presunto (A-B)		219.305

8) 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 2024/2026 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%.

9) 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.

9.1) 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.

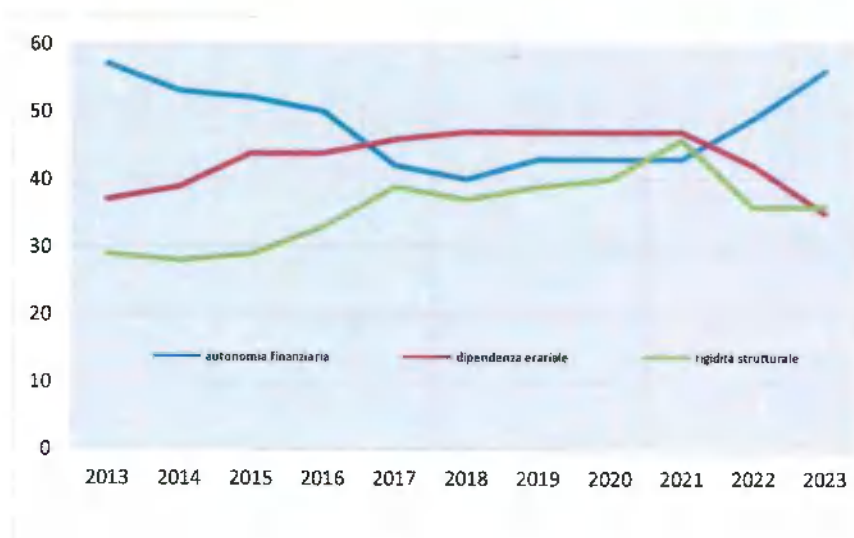
9.2) Grado di rigidità del bilancio.

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 2019/2023):

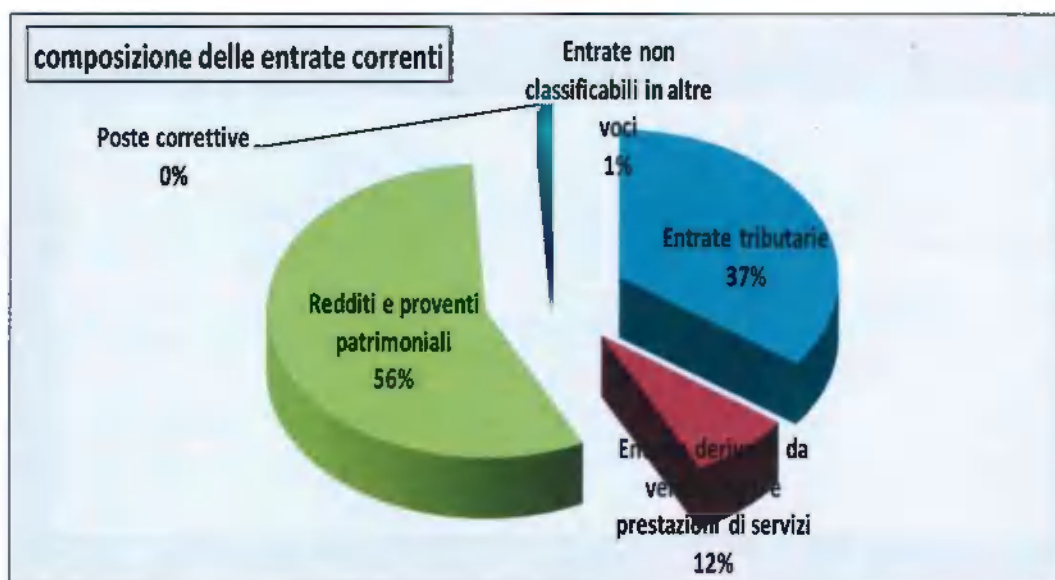
indice	componenti	€/000	2023	2022	2021	2020	2019
autonomia finanziaria	entrate proprie	16.995	56%	49%	47%	43%	43%
	entrate correnti	30.157					
dipendenza erariale	trasferimenti correnti	10.562	35%	42%	43%	48%	47%
	entrate correnti	30.157					
rigidità strutturale	spese personale	11.204	37%	36%	46%	41%	40%
	entrate correnti	30.157					

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 2023 e 2024 si riferiscono ai preventivi mentre quelli dal 2013 al 2022 si riferiscono ai consuntivi approvati:



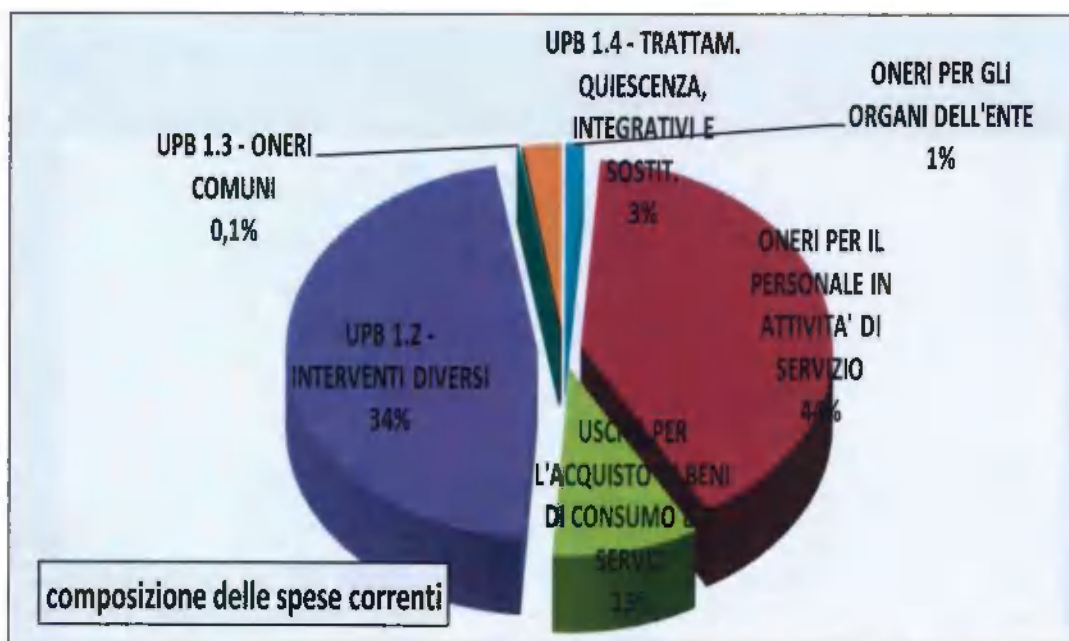
9.3) Composizione percentuale delle entrate correnti.

il grafico che segue rappresenta visivamente la composizione delle entrate stimate per tipologia in percentuale sul totale.



9.4) Composizione percentuale delle spese correnti.

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



10) Verifica limiti di spesa.

10.1) 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. 24	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	2.830,00	9.730,00	24.605,00	3.665,00	920,00
3	Indennità di carica e rimborsi spese agli organi di controllo	70.200,00	79.709,00	89.048,00	88.386,00	61.693,00
9	Indennità e rimborso spese per missioni	30.000,00	38.458,33	37.749,00	31.781,00	45.845,00
10	mensa	257.500,00	200.412,33	189.812,00	189.779,00	221.646,00
11	Spese organizz. corsi personale e partecip.corsi indetti da Enti vari	85.000,00	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.	363.020,00	410.291,00	378.560,00	389.696,00	462.617,00
14 b	Lavori manut.riparaz.ordinaria immobili utilizzati dall'AP	-	500,00	1.500,00	-	-
15	Locazioni passive	307.200,00	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	63.852,00	-	-	-	-
17	Utenze varie	737.000,00	737.551,67	970.382,00	743.006,00	499.267,00
18	Materiale di economato e facile consumo	56.000,00	32.176,67	73.584,00	13.967,00	8.979,00
19	Abbonamento periodici e riviste	31.500,00	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	300.700,00	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	Vestitario	-	-	-	-	-
25	Spese di pubblicità (L.67/87)	65.000,00	24.656,67	34.089,00	27.197,00	12.684,00
26	Spese di rappresentanza	10.000,00	789,33	80,00	1.829,00	459,00
27	Spese legali, giudiziarie e varie	250.000,00	407.696,00	352.710,00	410.404,00	459.974,00
28	Prestazioni terzi gestione dei servizi portuali - spese utenze varie	2.725.000,00	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.	234.000,00	361.238,52	406.991,00	497.001,55	179.723,00
30	Spese promozionali e di propaganda	270.000,00	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	13.000,00	11.162,33	5.440,00	12.483,00	15.564,00
	spese per servizi pdi 1.03	6.159.464,00	6.159.543,06	6.535.533,00	6.230.454,19	5.712.542,00
	max annuo		6.159.543,06			

10.2) Spese per informatica.

Risulta cessato il limite previsto dalla finanziaria 2020 ai commi 610/613 (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).

11) 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 11 ottobre 2023


IL DIRIGENTE UFFICIO RISORSE FINANZIARIE STRUMENTALI E GARE
(dott. D.)


IL SEGRETARIO GENERALE

IL PRESIDENTE

17 OTT, 2023