

AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR TIRRENO CENTRALE

variazione al bilancio di previsione 2025

A) - Premessa	2
B) - Variazioni per la gestione in conto esercizio	2
C) - Riepilogo variazioni	4
D) - Conclusioni	4

luglio 2025

Relazione alla variazione al bilancio di previsione 2025.

A) - Premessa.

Il bilancio di previsione per l'anno 2025 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Tirreno Centrale è stato approvato dal Comitato di Gestione con delibera numero 58 del 28/10/2024 e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota acquisita al protocollo numero 2547 del 31/1/2025.

Il documento contabile approvato presenta un disavanzo finanziario di competenza, pari ad € 18.802.797, dato dalla somma algebrica tra il risultato positivo di parte corrente di € 476.803 e il risultato negativo di parte capitale di importo pari a € 19.279.600.

L'avanzo di amministrazione è pari a € 110.944.237, di cui € 82.611.855 vincolati: € 2.487.417,00 al trattamento di fine rapporto ed € 80.124.438 ai fondi rischi e oneri, di cui € 7.162.362 al fondo svalutazioni crediti, € 46.048.392 al fondo contenziosi, € 494.000 al fondo progettazione 2020, € 20.841.020 ai vincoli per investimenti ed € 5.578.664 al fondo perequativo 2022-2024; la parte disponibile dell'avanzo ammonta ad € 28.332.382.

A questo documento è già stata apportata una variazione non compensativa con la delibera del commissario straordinario numero 217/25 assunta ai sensi dell'art. 14 comma 2 del vigente regolamento di contabilità nelle more della *vacatio* del comitato di gestione: ora è necessario apportare una nuova variazione nella gestione in conto esercizio a seguito delle nuove esigenze gestionali registrate.

B) - Variazioni per la gestione in conto esercizio.

Nella gestione in conto esercizio è necessario adeguare le previsioni iniziali delle spese per servizi per tenere conto dei maggiori oneri scaturenti dalla stima di spesa per costi per l'autoespurgo della vasca *imhoff* ubicata presso nuova stazione marittima del Beverello nelle more del definitivo allaccio dell'edificio alla rete fognaria comunale previsto per il prossimo mese di settembre.

Il maggior onere è dovuto allo slittamento dei tempi di allaccio alla rete fognaria che, inizialmente, erano previsti entro il mese di giugno e a tale scadenza si riferiva la iniziale previsione di bilancio.

Per i primi sei mesi da dicembre a giugno dell'anno 2025 il servizio è stato affidato con trattativa diretta per 140.000,00 euro per un costo mensile di euro 20.000,00 circa (pari ad un costo di prelievo a tonnellata di euro 64,00 e singolo viaggio di autocisterna di euro 130,00 o 250,00 a seconda della dimensione del prelievo). A quella data, infatti, doveva essere attivo il collegamento con la rete fognaria cittadina. Allo stato il collegamento non è stato ancora completato, per cause indipendenti dalla volontà dell'Ente in quanto è necessario il coordinamento con la società ABC che gestisce la rete fognaria di Napoli.

Orbene, l'importo mensile necessario per assicurare il servizio è collegato ai volumi da smaltire ed è, ovviamente, influenzato dalla stagionalità. Nel periodo di maggiore afflusso turistico al Beverello, da maggio a settembre, si stima un fabbisogno di circa 40.000,00 euro/mese. Nei periodi invernali, invece, gli interventi sono notevolmente ridotti.

Pertanto, ipotizzando un servizio nei mesi di luglio, agosto, settembre, si prevede un importo lavori di 140.000,00 euro oltre somme a disposizione da affidare mediante trattativa diretta (ad altro fornitore rispetto a quello uscente nel rispetto del principio di rotazione).

La stima viene effettuata dal Rup ipotizzando 2 interventi di prelievo al giorno per 30 giorni per 4 mesi in via prudenziale: ogni prelievo cuba circa 6,30 tonnellate e saranno necessari 240 viaggi (2 al giorno per 30 giorni per 4 mesi). Lo sviluppo è il seguente:

	tonn.	€/unità	importo
rifiuti prelevati dal pozzo nero 2 al giorno (2interventi*30giorni*4mesi*6,30tonn/giorn.)	1.512,00	68,48	103.541,76
carico e trasporto con cisterna 2 al giorno (2interventi*30giorni*4mesi)	240,00	139,00	33.360,00
oneri accessori			1.349,36
totale stima			138.251,12

Complessivamente, quindi, si stima un maggior onere a carico dell'esercizio 2025 di euro 175.000,00 (quadro economico complessivo compreso somme a disposizione, incentivi tecnici ed imprevisti). Per quanto riferito dal Rup per le vie brevi la spesa è improcrastinabile in quanto la mancata prestazione degli autoespurghi comporterebbe, necessariamente, la chiusura dei servizi igienici del Beverello.

Inoltre, il medesimo Rup per le vie brevi ha manifestato l'esigenza di un ulteriore fabbisogno, non preventivato, relativa al Porto di Castellammare di Stabia – noleggio di n. 3 bagni chimici a servizio degli utenti del porto nel periodo estivo fino al 30 settembre 2025. Importo del noleggio e del servizio di pulizia giornaliero € 26.000,00 IVA inclusa: il

costo è stato sviluppato sulla base del preventivo presentato dalla Sebach spa che quota un costo unitario di euro 1.260,00 mese. Negli anni passati non sono stati previsti bagni pubblici a servizio del traffico: i turisti, infatti, usufruivano dei bagni dei bar e dei concessionari. Quest'anno si sta registrando un forte ed inaspettato l'incremento turistico per cui si ritiene opportuno, anche secondo le indicazioni del Vertice, introdurre un servizio minimo pubblico. Il servizio minimo da garantire è costituito da un bagno uomini, un bagno donne, ed un bagno disabili: il servizio si prospetta, quindi, per la prima volta e dato l'importo si intende procedere con un affidamento diretto.

C) - Riepilogo variazioni.

Il riepilogo delle variazioni che si rendono necessarie è il seguente in conto competenza e in conto cassa:

uscite in conto esercizio		gestione competenza				gestione cassa			
cap.	descrizione	previsione iniziale	aumenti	diminuzioni	previsione finale	previsione iniziale	aumenti	diminuzioni	previsione finale
12128	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per uten	2.610.000	201.000	-	2.811.000	3.710.000	201.000	-	3.911.000
					-				-
	totali	2.610.000	201.000	-	2.811.000	3.710.000	201.000	-	3.911.000

D) - Conclusioni.

Le variazioni richieste comporteranno i seguenti differenziali rispetto ai risultati previsti per l'esercizio 2025:

	bilancio di previsione 2025	risultati differenziali delle variazioni	bilancio di previsione 2025 variato
disavanzo finanziario	- 18.892.797,00	- 201.000,00	- 19.093.797,00
avanzo (dis) economico	- 1.113.197,00	- 201.000,00	- 1.314.197,00
saldo finale di cassa	286.336.797,00	- 201.000,00	286.135.797,00

pertanto, il bilancio preventivo 2025 si chiude con:

- un disavanzo Finanziario di € 19.093.797,00, cui si fa fronte con l'utilizzo di parte dell'avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2024 pari a € 110.944.237;
- un disavanzo Economico di € -1.314.197,00;
- un avanzo di Cassa di € 286.135.797,00.

Napoli 07/07/2025