



Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale

Rendiconto Generale 2021

Approvato nella seduta del Comitato di Gestione
del 27 aprile 2022

INDICE

Relazione sulla gestione

Relazione illustrativa al conto di bilancio	pag. 1
Rendiconto finanziario decisionale	pag. 46
Rendiconto finanziario gestionale	pag. 51
Riepilogo per titoli e unità previsionali di base	pag. 58
Situazione amministrativa	pag. 60
Nota integrativa	pag. 63
 - Prospetti	
Stato Patrimoniale	pag. 95
Conto Economico	pag. 98
Quadro di riclassificazione dei risultati economici eseguiti	pag. 100
Conto economico commerciale	pag. 102

Allegati:

- prospetto di determinazione delle spese correnti rientranti nella Categoria 1.03 "Acquisto di beni e servizi" ai sensi della Legge di Bilancio 160/2019 comma 591	ALL. A
- Prospetto di determinazione surplus entrate accertate 2018/2021 - Legge 160/2019 comma 593	ALL. B
- Allegato D.L. 66/2014 art. 41	ALL. C
- Allegato 6 del decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1° ottobre 2013	ALL. D
- Prospetto finanziario di correlazione con il nuovo piano dei conti integrato di cui al DPR n.132/2013	ALL. E
- Prospetto dei dati Siope e delle disponibilità liquide al 31/12/2021	ALL. F
- Relazione del Collegio dei Revisori dei Conti	

RELAZIONE SULLA GESTIONE

LO SCENARIO ECONOMICO GENERALE

Dopo il rallentamento economico del 2020, l'economia italiana ha registrato nel 2021 un deciso rimbalzo con un incremento del PIL a un tasso del +6,6%¹, superiore alla crescita media dell'Eurozona (+5,2%).

Il risultato del 2021 deriva dalla forte ripresa che ha caratterizzato il secondo e il terzo trimestre dell'anno: la campagna vaccinale e le politiche economiche messe in atto dal Governo si sono infatti rivelate strumenti efficaci nel sostenere il rilancio, permettendo al nostro Paese di recuperare gran parte del terreno perduto nel 2020 e tornare ai livelli di fine 2019 nel primo semestre 2022².

Il 2021 si è chiuso anche con un ulteriore aumento del commercio mondiale di merci in volume (+1,1% in termini congiunturali a dicembre)³ che ha portato l'incremento annuo al 10,3%, su livelli decisamente superiori a quelli del periodo pre-covid.

Tuttavia, secondo quanto comunicato dall'Istat⁴, l'attuale fase di ripresa dell'economia mondiale è caratterizzata da un minore dinamismo e da una elevata e diffusa inflazione, ascrivibile in parte al rialzo dei prezzi dell'energia e in parte alle difficoltà dell'offerta a soddisfare il picco di domanda post-lockdown.

La crisi geopolitica internazionale scaturita dal conflitto Russia-Ucraina ha innescato un'ulteriore accelerazione dei prezzi delle commodity energetiche e alimentari, giunti a livelli eccezionalmente elevati.

¹ Istat, Stima Pil e indebitamento delle AP - 1 marzo 2022 <https://www.istat.it/it/archivio/266825>

² Rapporto Ocse pubblicazione Economic Survey settembre 2021

³ Istat Nota mensile sull'andamento dell'economia italiana - febbraio 2022

⁴ Comunicato stampa Istat nota mensile gennaio 2022

L'ANDAMENTO DEI TRAFFICI PORTUALI

Il traffico totale movimentato nel 2021 nel bacino portuale dei Ports of Genoa si è assestato a oltre 65 milioni di tonnellate, con un incremento del +10,3% rispetto al 2020. Il gap rispetto ai volumi del 2019 (-5,3%) è legato al comparto energetico e soprattutto agli oli minerali, in calo strutturale da tempo e in ulteriore sofferenza per la mobilità ancora ridotta rispetto al passato.

La ripresa ha interessato la quasi totalità delle tipologie di traffico, dai container (+11,3%), al traffico convenzionale (+12,4%), fino alle rinfuse solide e agli olii minerali, che chiudono l'anno con un aumento rispettivamente del 16,5% e dell'11,5%.

Nel 2021, i Ports of Genoa hanno movimentato il più alto numero di contenitori di sempre (2.781.112 TEU), ben oltre i livelli del 2020 (+11,3%) e anche del 2019 (+4,2%).

All'incremento dei traffici containerizzati si affianca lo sviluppo del trasporto intermodale, con il numero di container scambiati con l'hinterland su ferro cresciuta del 18,8% (380.328 TEU, per un rail ratio del 15,7%).

Anche il traffico di rotabili sulla rete delle autostrade del mare ha ripreso slancio, con un aumento dell'11% rispetto al 2020, mentre i traffici specializzati hanno compiuto un balzo del 16,8%.

Il settore passeggeri ha iniziato la ripresa: circa 2,5 milioni di passeggeri sono passati per gli scali del sistema sui traghetti o sulle navi da crociera (+60% rispetto al 2020, 45% rispetto al 2019).

Per quanto riguarda il traffico crocieristico, il sistema portuale di Genova e Savona si è posizionato al primo posto in Italia, dopo la ripresa dell'attività del settore a partire dalla primavera 2021. Le crociere sono ripartite dal porto di Genova nel mese di maggio e a seguire nell'estate dal porto di Savona. A fine anno si sono registrati 215 accosti complessivi e oltre 590.000 crocieristi, per una quota pari al 24% del totale dei crocieristi transitati in Italia.

In particolare, il porto di Genova si è posizionato al secondo posto fra i porti italiani⁵, con 416.386 crocieristi complessivi (+217,6% rispetto al 2020, -69,1% rispetto al 2019) e 142 toccate (+195,8%), mentre si è collocato al primo posto nella classifica degli homeport con 228.279 crocieristi, superando i circa 195.000 di Civitavecchia.

Savona si è invece posizionata al sesto posto movimentazione complessiva, con 175.005 passeggeri (+132% vs 2020, -74% vs 2019).

Di seguito si riporta la tabella di riepilogo dei traffici nel triennio suddivisa per tipologia.

⁵ Fonte: Italian Cruise Watch 2021, Risposte Turismo.

Tab. 1. - Statistiche generali dei traffici nei Ports of Genoa, IV Trimestre e anni 2019-21

TONNELLATE	IV TRIMESTRE			PROGRESSIVO ANNO		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021
MERCE CONTAINERIZZATA	6.112.246	6.354.880	6.073.576	25.202.782	23.977.246	25.677.941
MERCE CONV. E ROTABILE	3.712.087	3.572.314	3.660.806	15.239.628	13.179.499	14.816.392
RINFUSE SOLIDE	584.411	706.713	603.895	3.113.363	2.162.928	2.520.866
OLI MINERALI	5.132.111	4.020.494	4.682.812	20.784.388	16.002.575	17.844.537
ALTRE RINFUSE LIQUIDE	219.972	220.903	251.527	877.197	791.423	865.855
FUNZIONE INDUSTRIALE	298.083	346.876	479.547	1.934.579	1.313.332	1.961.454
BUNKERS	224.031	216.930	205.759	969.176	1.029.554	798.071
TOTALE GENERALE	16.282.940	15.439.108	15.958.491	68.121.113	58.456.508	64.485.116
UNITÀ						
TOTALE CONTAINERS (TEU)	648.097	677.441	644.437	2.669.917	2.498.850	2.781.112
PASSEGGERI (PAX)						
CROCIERE	542.406	26.852	260.907	2.018.270	206.689	591.391
TRAGHETTI	256.041	125.392	228.158	2.528.994	1.340.298	1.897.192
TOTALE PASSEGGERI	798.447	152.244	489.065	4.547.264	1.546.987	2.488.583
NAVI ARRIVATE (CALLS)	1.830	1.615	1.627	8.493	6.794	7.224
T S L	57.615.813	59.028.905	65.169.895	250.153.601	235.403.153	266.590.599

Fonte: AdSP Mar Ligure Occidentale

Come riportato nella tabella successiva, nei bacini portuali di Genova e Pra' sono stati movimentati 2,5 milioni di TEU, mentre 222 mila TEU sono stati movimentati nel comprensorio portuale di Savona, grazie all'operatività del nuovo terminal di Vado Ligure.

Tab 2. - Andamento dei traffici containerizzati nei Ports of Genoa, IV Trimestre e anni 2019-21 (TEU)

Traffico container (TEU)	IV TRIMESTRE			PROGRESSIVO ANNO		
	2019	2020	2021	2019	2020	2021
GENOVA	633.657	630.585	586.484	2.615.375	2.352.769	2.557.847
SAVONA	14.440	48.817	57.953	54.542	146.081	223.265
TOTALE	648.097	679.402	644.437	2.669.917	2.498.850	2.781.112
Variazione %	2021vs19	2021vs20		2021vs19	2021vs20	
GENOVA	-7,4%	-7,0%		-2,2%	8,7%	
SAVONA	301,3%	18,7%		309,3%	52,8%	
TOTALE	-0,6%	-5,1%		4,2%	11,3%	

Fonte: AdSP Mar Ligure Occidentale

L'ANDAMENTO DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

La ripresa dei traffici è riscontrabile anche dal volume delle entrate tributarie riscosse nel 2021 che ammonta complessivamente a 52,7 ml di euro facendo registrare un aumento di 7,5 ml di euro rispetto al valore del 2020.

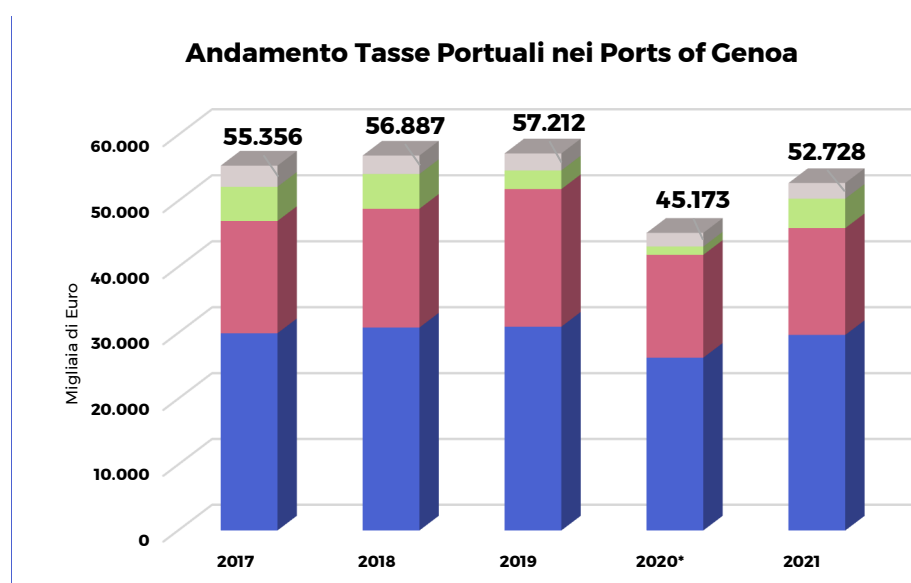
ENTRATE
TRIBUTARIE

Permane tuttavia una flessione della voce relativa alla tassa di ancoraggio, legata al minor numero di navi transitate in entrambi gli scali di AdSP, ancora sotto i livelli storici (7.224 nell'annualità 2021, contro 8.493 nel 2019).

Tab. 3. - Andamento delle Tasse Portuali nei Ports of Genoa (Migliaia di euro)

PORTS OF GENOA	2017	2018	2019	2020*	2021	Δ	Δ %
Tassa Portuale	29.970	30.834	30.966	26.258	29.709	3.451	13,14%
Tassa Ancoraggio	17.005	17.997	20.840	15.591	16.189	598	3,84%
Sovrattassa merci	5.183	5.257	2.832	1.253	4.459	3.206	255,87%
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	3.198	2.798	2.574	2.071	2.371	300	14,49%
TOTALE	55.356	56.887	57.212	45.173	52.728	7.555	16,73%

**(comprensivo del contributo riconosciuto dallo Stato per 1,4 ml di euro per la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo - 30 aprile 2020)*



Nelle tabelle che seguono si riporta il dettaglio delle entrate tributarie suddiviso per scalo portuale nel periodo 2017-2021, dove il confronto con il 2020 evidenzia una crescita del 17,22% per Genova e del 15,05% per lo Scalo di Savona, che copre una quota del 22,49% rispetto all'ammontare delle entrate tributarie.

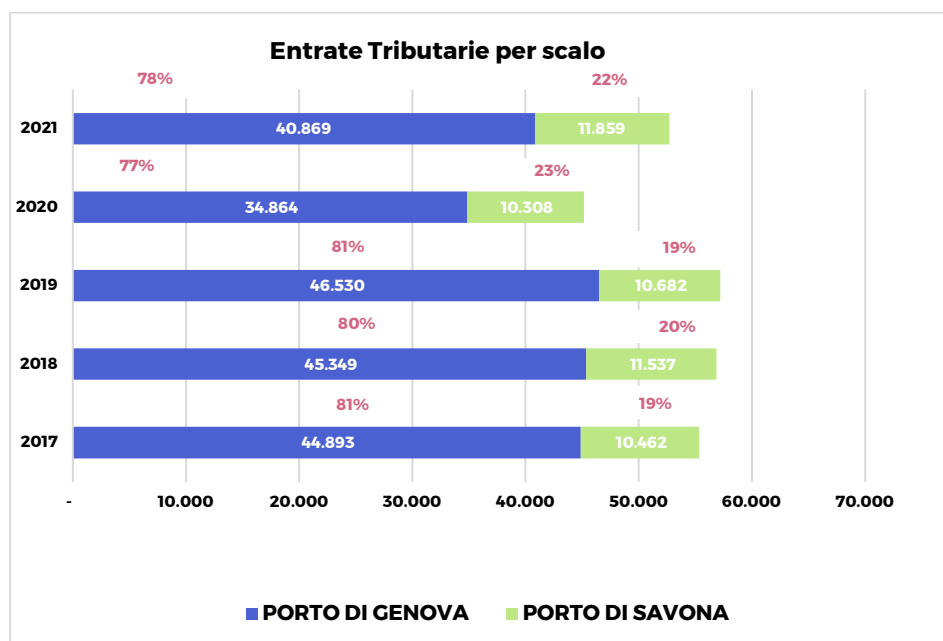
Tab. 4. - Andamento delle Tasse Portuali per scalo (Migliaia di Euro)

PORTO DI GENOVA	2017	2018	2019	2020*	2021	Δ	Δ %
Tassa Portuale	24.177	24.339	24.983	20.392	23.407	3.015	14,79%
Tassa Ancoraggio	12.431	12.955	16.141	11.149	10.632	-517	-4,64%
Sovrattassa merci	5.088	5.257	2.832	1.253	4.459	3.206	255,87%
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale	3.197	2.798	2.574	2.071	2.371	300	14,49%
TOTALE	44.893	45.349	46.530	34.865	40.869	6.004	17,22%

PORTO DI SAVONA	2017	2018	2019	2020*	2021	Δ	Δ %
Tassa Portuale	5.794	6.495	5.983	5.866	6.302	436	7,43%
Tassa Ancoraggio	4.573	5.042	4.699	4.442	5.557	1.115	25,10%
Sovrattassa merci	95						
Addizionale per vigilanza e servizio di sicurezza portuale							
TOTALE	10.462	11.537	10.682	10.308	11.859	1.551	15,05%

**(comprensivo del contributo riconosciuto dallo Stato per 1,4 ml di euro per la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo - 30 aprile 2020)*

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



**(comprensivo del contributo riconosciuto dallo Stato per 1,4 ml di euro per la disapplicazione della tassa di ancoraggio per il periodo 17 marzo - 30 aprile 2020)*

GLI INTERVENTI INFRASTRUTTURALI E L'ANDAMENTO DELLA SPESA

L'annualità 2021 ha segnato un forte passo in avanti nella capacità di aggiudicazione delle opere inserite nei Programma Straordinario e Ordinario dell'Ente.

In conto capitale complessivamente sono stati impegnati 663 milioni di euro dettagliati nella tabella che segue:

Tab. 5. - Andamento delle Spese in Conto Capitale (Migliaia di Euro)

	2017	2018	2019	2020	Previsione 2021	Impegnato 2021	%
Opere e fabbricati	38.929	24.420	233.041	146.673	713.968	627.845	88%
Fondo accordi bonari	700						
Manutenzioni straordinarie	760	9.449	11.642	20.556	7.576	4.372	58%
Immobilizzazioni materiali e immateriali	2.800	2.913	14.779	7.920	6.212	4.370	70%
Altre uscite in conto capitale	1.799	414	226	9.129	585	519	89%
TFR cessazioni	1.172	768	556	375	1.107	942	85%
Trasferimenti passivi in conto capitale	2.374	2.279	11.829	21.274	15.567	15.567	100%
Rimborso mutui	14.650	11.355	10.705	9.443	9.590	9.580	100%
TOTALE	63.184	51.598	282.778	215.370	754.605	663.195	88%

Per quanto riguarda il Programma Straordinario sono stati avviati progetti per oltre 910⁶ milioni di euro, valore che aggiunto a quelli degli anni 2019 e 2020, porta a 1,23 miliardi di euro il volume di investimenti già assunto.

PROGRAMMA STRAORDINARIO

Anche nel 2021 l'AdSP, infatti, ha proseguito l'attività avviata nel 2019, in sinergia con il Commissario Straordinario per la Ricostruzione del Viadotto Polcevera dell'autostrada A10, per l'attuazione del "Programma Straordinario di investimenti urgenti per la ripresa e lo sviluppo del porto e delle relative infrastrutture di accessibilità e per il collegamento intermodale dall'aeroporto Cristoforo Colombo con la città di Genova".

In particolare, con Delibera del Comitato di Gestione prot. n. 30/02/2021 del 23 luglio 2021 è stato approvato il secondo aggiornamento del Programma straordinario (per un valore complessivo di 2,296 miliardi di euro) con un incremento di 337,6 milioni di euro rispetto all'aggiornamento approvato con Decreto del Commissario Straordinario n. 1/2020 (1,96 miliardi di euro) e di 1,235 miliardi di euro rispetto al valore originario (1,061 miliardi di euro).

⁶ Il valore include l'importo di 48,361 milioni di euro di risorse vincolate nell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 inerenti all'avvio dei progetti P.2946 "Cold ironing Genova crociere e traghetti" e P.3109 "Ridislocazione Depositi costieri di Carmagnani/Superba" le cui obbligazioni giuridiche si perfezioneranno nell'esercizio 2022.

L'esigenza di un ulteriore aggiornamento del Programma è emerso a seguito sia dell'attività di monitoraggio svolta dalla Struttura "Staff Programma Straordinario" dell'Autorità di Sistema Portuale, dedicata a seguire gli interventi del Programma, sia da ulteriori esigenze rappresentate nelle riunioni periodiche dalla Struttura Commissariale, che hanno condotto da una parte all'adeguamento di alcuni progetti in ragione di valutazioni ed approfondimenti intervenuti in corso d'opera e dall'altro all'inserimento di nuovi interventi strettamente connessi con i precedenti.

Tab. 6 - Evoluzione e del programma straordinario e dell'impegnato complessivo

	Totale
Decreto n.2/2019	1.061.294.404,85
Decreto n.1/2020	1.959.111.282,73
Decreto n.5/2021	2.296.728.717,32

Articolazione risorse impegnate/vincolate	2019	2020	2021	TOTALE
Risorse a carico/ a disposizione di AdSP	155.841.999,47	153.528.573,43	661.756.608,66 ⁷	971.127.181,55
Risorse a carico di altri soggetti	876.417,26	9.445.249,58	248.356.591,42	258.678.258,26
Totale complessivo	156.718.416,73	162.973.823,01	910.113.200,08⁸	1.229.805.439,51

In particolare, nel corso del 2021 i principali interventi avviati riguardano:

- P. 2879 fase 1 e fase 2 "Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e Rio Cantarena, di adeguamento delle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente" per complessivi **501,8 milioni di euro**, di cui 73,8 milioni di euro afferenti alla Fase 1 e 428 milioni di euro afferenti alla Fase 2;
- P. 2729 "Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri" per **19 milioni di euro**. L'intervento, cofinanziato da ASPI per 14 milioni di euro, prevede la realizzazione di un nuovo viadotto di accesso al terminal portuale di Genova Prà e contestuale demolizione di quello esistente;

⁷ Inclusi 48,361 milioni di euro accantonati nell'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione per il finanziamento dei progetti P.2946 "Cold ironing Genova crociere e traghetti" e P.3109 "Ridislocazione Depositi costieri di Carmagnani/Superba".

⁸ L'importo che ha impattato nel bilancio di AdSP per l'anno 2021 è pari a 661,757 milioni di euro, di cui 613,396 milioni di euro relativi ad impegni di spesa assunti a fronte di obbligazioni giuridicamente perfezionate e 48,361 milioni di euro accantonati nell'avanzo di amministrazione con vincolo di destinazione, mentre i restanti 248,3 milioni di euro gravano sul bilancio di altri soggetti.

- P. 2460LA2 “Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario Rugna” per **10,8 milioni di euro**. Il progetto realizzerà un nuovo parco ferroviario operativo con nove binari dedicati al Terminal di Calata Bettolo nonché le opere civili e impiantistiche propedeutiche all’attrezzaggio richiesto per la completa messa in funzione dell’opera;
- P. 3067 “Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Prà lato sud” per **15,5 milioni di euro**. Con l’intervento verrà realizzata una fascia di parco urbano sulla sponda sud del canale di Prà che farà da zona di filtro tra le aree portuali e cittadine e permetterà di integrare le attività produttive nel contesto urbano;
- P. 3106 “Dragaggi Sampierdarena e porto passeggeri” per circa **8,7 milioni di euro**;
- P. 3129 lotto 4 “Consolidamento banchina di levante e approfondimento fondali Ponte San Giorgio” per **11,3 milioni di euro**;
- P. 3133 “Ampliamento Ponte dei Mille di Levante” per **24 milioni di euro**. L’intervento consiste nella riprofilatura della banchina con demolizione dell’esistente terrazza di imbarco e contestuale costruzione di una nuova terrazza per permettere l’accosto di navi da crociera di 380 m;
- P. 3134 “Adeguamento delle infrastrutture alle norme di security” per **8,2 milioni di euro**. Il progetto prevede interventi infrastrutturali, tecnologici e organizzativi su varchi, recinzioni e sistemi informatici al fine di rendere più efficienti i sistemi di security portuale;
- P.3119 “Riqualificazione Hennebique” per **10 milioni di euro** quale contributo statale riconosciuto all’operatore economico per la realizzazione dell’intervento;
- P.3062 “Nuova Diga Foranea di Genova” per **2,5 milioni di euro** quali attività propedeutiche alla realizzazione dell’intervento;
- P. 3109” “Ridislocazione Depositi costieri di Carmagnani/Superba” per **30 milioni di euro** il cui procedimento di avvio è stato approvato dalla Delibera di Comitato n. 104 del 30 dicembre 2021;
- P. 2946 “Cold ironing di Genova crociere e traghetti” per **19,961 milioni di euro** la cui procedura di gara sarà avviata nei primi mesi del 2022.

Oltre gli interventi sopra citati si citano inoltre i seguenti interventi che hanno riflesso sui bilanci di altri soggetti:

- P.2879 Fase 1 e “Sistemazione idraulica dei rivi Marotto e Monferrato, Cantarena, Chiaravagna e Ruscarolo” per complessivi **52 milioni di euro**, progetto in capo al Comune di Genova quale soggetto attuatore;

- P.3119” Riqualficazione Hennebique” per **123,26 milioni di euro** quale quota di competenza dell’operatore economico aggiudicatario dei lavori di riqualficazione dell’ex silos Hennebique;
- “Stazione Erzelli” per **65 milioni di euro** progetto a carico RFI;
- “Retroporto di Alessandria” per **2 milioni di euro**;
- Progetti di riqualficazione in ambito aeroportuale, per **6,1 milioni di euro**, di diretta competenza di Aeroporto di Genova S.p.A.

Di seguito si riporta una rappresentazione del Programma Straordinario articolato nelle annualità 2019 – 2021.

Tab. 7. - Articolazione Programma Straordinario 2019 - 2021

IMPORTO IMPEGNATO ANTE 31/12/2019 - PROGRAMMA STRAORDINARIO EX ART. 9 BIS DELLA LEGGE 130/2018					
PROGETTO	DESCRIZIONE	IMPORTO IMPEGNATO AL 31 12 2019	IMPORTO IMPEGNATO a carico di ADSP	IMPORTO DELL'ARTICOLAZIONE FINANZIARIA	ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA
P.3121	Interventi stradali prioritari	133.235.515,72	133.235.515,72	70.152.790,88	stanziamento di bilancio
				31.782.724,85	entrate con vincolo di destinazione
				31.300.000,00	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
P.2930	Riqualficazione infrastrutture ferroviarie di collegamento al parco "Campasso", realizzazione trazione elettrica nelle tratte galleria "Molo Nuovo/Parco Rugna"/"Linea Sommergebile" (Variante)	13.800.000,00	13.800.000,00	300.000,00	stanziamento di bilancio
				13.500.000,00	entrate con vincolo di destinazione
P.2729	Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri	12.180,18	12.180,18	12.180,18	stanziamento di bilancio
P.2879	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - FASE1	3.085.048,62	3.085.048,62	3.085.048,62	entrate con vincolo di destinazione
P. 3067	Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Pra lato sud	3.489,20	3.489,20	3.489,20	entrate con vincolo di destinazione
P.3106	Dragaggi sampierdarena e porto passeggeri	3.050,00	3.050,00	3.050,00	entrate con vincolo di destinazione
P.3101	Ampliamento e riqualfica terminal passeggeri (ex Primo lotto funzionale dell'ampliamento dell'Aerostazione)	255.790,08	255.790,08	255.790,08	entrate con vincolo di destinazione
P.3023	Nuova Torre piloti	91.077,51	91.077,51	58.672,25	stanziamento di bilancio
				32.405,26	entrate con vincolo di destinazione
P.3062	Progettazione Diga	5.355.848,15	5.355.848,15	5.355.848,15	entrate con vincolo di destinazione
P.2729	Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri *	876.417,26	-	876.417,26	Finanziamento diretto da parte di privati
TOTALE 2019		156.718.416,72	155.841.999,46	156.718.416,73	

ANNO 2020 - PROGRAMMA STRAORDINARIO EX ART. 9 BIS DELLA LEGGE 130/2018

PROGETTO	DESCRIZIONE	IMPORTO IMPEGNATO AL 31 12 2020	IMPORTO IMPEGNATO a carico di ADSP	IMPORTO DELL'ARTICOLAZIONE FINANZIARIA	ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA
P.2729	Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri	47.307,69	47.307,69	47.307,39	entrate con vincolo di destinazione
				0,30	stanziamento di bilancio
P.2879	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - FASE 1	79.673.000,00	79.673.000,00	79.673.000,00	entrate con vincolo di destinazione
P.2946	Cold ironing Genova traghetti	800,00	800,00	800,00	stanziamento di bilancio
P.3023	Nuova Torre Piloti	19.408.922,49	19.408.922,49	18.747.920,49	entrate con vincolo di destinazione
				661.002,00	stanziamento di bilancio
P.3106	Dragaggi sampierdarena e porto passeggeri	545.032,87	545.032,87	545.032,87	entrate con vincolo di destinazione
P.3108	Water front di levante	10.000.000,00	10.000.000,00	10.000.000,00	entrate con vincolo di destinazione
P.3101	Ampliamento e riqualifica terminal passeggeri (ex Primo lotto funzionale dell'ampliamento dell'Aerostazione)	18.744.209,92	11.044.209,92	11.044.209,92	entrate con vincolo di destinazione
				7.700.000,00	capitali privati
	Potenziamento sistema BHS con integrazione macchine radiogene Standard 3 (ex Potenziamento del Sistema Smistamento Bagagli)	1.745.249,58	0,00	1.745.249,58	capitali privati
P.3138	Cavalcaferrovia su Corso Siffredi	74.095,92	74.095,92	74.095,92	entrate con vincolo di destinazione
P.3062	Progettazione Diga	3.147.944,34	3.147.944,34	3.147.944,34	entrate con vincolo di destinazione
P.3129	Consolidamento statico delle banchine e poenziamento delle dotazioni di banchina nel Bacino di sampierdarena e nel Porto Passeggeri (lotto 1,2 e 3)	14.429.337,00	14.429.337,00	14.429.337,00	entrate con vincolo di destinazione
P.2933	Nuovo accosto Calata Olii Minerali	15.153.923,20	15.153.923,20	15.153.923,20	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
P.2879 Fase 2	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - FASE 2	4.000,00	4.000,00	4.000,00	entrate con vincolo di destinazione
TOTALE 2020		162.973.823,01	153.528.573,43	162.973.823,01	

ANNO 2021 - PROGRAMMA STRAORDINARIO EX ART. 9 BIS DELLA LEGGE 130/2018

PROGETTO	DESCRIZIONE	IMPEGNATO/VINCOLATO 2021	IMPEGNATO/VINCOLATO 2021 A CARICO DI ADSP	IMPORTO DELL'ARTICOLAZIONE FINANZIARIA	ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA
P.2879	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - FASE 1	94.210.951,93	73.845.110,95	73.845.110,95	entrate con vincolo di destinazione
				20.365.840,98	Finanziamento da soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.3067	Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Pra lato sud	15.496.510,80	15.496.510,80	15.496.510,80	entrate con vincolo di destinazione
P.2729	Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri	19.097.930,61	19.097.930,61	4.974.347,87	entrate con vincolo di destinazione
				14.123.582,74	Contributo ASPI
P.3119	Riqualificazione Hennebique	133.264.841,00	10.000.000,00	10.000.000,00	entrate con vincolo di destinazione
				123.264.841,00	Finanziamento da soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.2879	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente - FASE 2	427.996.000,00	427.996.000,00	427.996.000,00	entrate con vincolo di destinazione
P.2879	Ril	31.634.159,02		31.634.159,02	Finanziamento da soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
	Stazione Erzelli	65.000.000,00		65.000.000,00	Finanziamento da soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
	Retroporto di Alessandria	2.000.000,00		2.000.000,00	Finanziamento da soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.3062	Nuova diga foranea di Genova	2.258.941,18	2.258.941,18	1.763.014,77	stanziamento di bilancio
				495.926,41	entrate con vincolo di destinazione
P.2460 L A2	Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario "Rugna"	10.864.948,80	10.864.948,80	8.589.473,33	entrate con vincolo di destinazione
				2.275.475,47	stanziamento di bilancio
P.3105	Intervento di adeguamento infrastrutturale della nuova Calata Bettolo per intervento accordo sostitutivo	44.382,62	44.382,62	44.382,62	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
P.3106	Dragaggi sampierdarena e porto passeggeri	8.653.583,70	8.653.583,70	4.586.454,73	entrate con vincolo di destinazione
				987.128,97	stanziamento di bilancio
				3.080.000,00	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
P.2946	Cold ironing Genova crociere e traghetti	19.999.200,00	19.999.200,00	1.638.931,82	entrate con vincolo di destinazione
				18.360.268,18	importo vincolato in avanzo
P.3129	Consolidamento statico delle banchine e potenziamento delle dotazioni di banchina nel bacino di Sampierdarena e nel porto passeggeri (lotto 4)	11.300.000,00	11.300.000,00	10.036.992,61	entrate con vincolo di destinazione
				1.263.007,39	stanziamento di bilancio
P.3134	Adeguamento delle infrastrutture alle norme di security	8.200.000,00	8.200.000,00	912.000,00	entrate con vincolo di destinazione
				7.288.000,00	stanziamento di bilancio
P.3133	Ampliamento Ponte dei Mille Levante	24.000.000,00	24.000.000,00	23.920.000,00	entrate acquisite mediante contrazione di mutuo
				80.000,00	stanziamento di bilancio
	Potenziamento sistema BHS con integrazione macchine radiogene Standard 3 (Ex Potenziamento del Sistema Smistamento Bagagli)	1.354.750,42		1.354.750,42	Finanziamento da soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.3114	Riqualifica terminal esistente (sala imbarchi temporanea) (ex Riqualifica attuale Aerostazione)	937.000,00		937.000,00	Finanziamento da soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
P.3109	Ridislocazione Depositi costieri di Carmagnani/Superba	30.000.000,00	30.000.000,00	30.000.000,00	importo vincolato in avanzo
	Riqualificazione della Pista di atterraggio	3.800.000,00		3.800.000,00	Finanziamento da soggetti privati/pubblici che non transitano dal bilancio di AdSP
TOTALE 2021		910.113.200,08	661.756.608,66	910.113.200,08	
di cui IMPEGNATO 2021		861.752.931,90	613.396.340,48	861.752.931,90	
di cui ACCANTONATO IN AVANZO		48.360.268,18	48.360.268,18	48.360.268,18	

**PROGRAMMA
ORDINARIO**

Per quanto concerne il Programma Ordinario, gli impegni aggiudicati per lo scalo di Savona hanno riguardato i seguenti principali interventi:

- P. 708 “Nuova viabilità urbana in fregio Molo 8.44” per **19,6 milioni di euro**. Si tratta della realizzazione dell’asse viario di collegamento tra la via Aurelia e le aree retrostanti al centro urbano di Vado Ligure;
- P.783 “Cold Ironing Porto di Savona” per **805 mila euro**. Si tratta dell’impegno delle spese preliminari all’avvio della gara del progetto di elettrificazione delle banchine finanziato dal DM 353 del 13 agosto 2020;
- P. 782 “Sistemazione idraulica Rio Sant’Elena” per **235 mila euro** che riguarda la sistemazione del tratto del fiume sito in Comune di Vado Ligure per il tratto interessato dal sovrappasso stradale;
- P. 711 “Opere di sistemazione del versante in fregio alla viabilità di accesso al porto di Vado Ligure” per **244 mila euro** finalizzati all’ampliamento del terminal intermodale di Vado.

Tra gli interventi del programma ordinario relativi al **bacino di Genova** si segnalano:

- P. 2603 “Ampliamento terminal Contenitori ponti Ronco - Canepa” per **2,1 milioni di euro**;
- P. 3131 “Ampliamento Autoparco Sestri Ponente” per **863 mila euro**;
- P. 2999 “Opere propedeutiche al Centro Polifunzionale Ponte Parodi” per **350 mila euro**;
- P. 3145 “Ripristino pavimentazione Ponte Libia lato ponente” per **135 mila euro**;
- P. 3149 “Ripristino pavimentazione via Duca di Galliera” per **150 mila euro**.

**BANCA EUROPEA DEGLI
INVESTIMENTI**

A consolidare il complesso di investimenti di AdSP, che costituisce il più vasto programma di rinnovamento portuale realizzato in Italia negli ultimi decenni, è intervenuta anche la Banca Europea per gli Investimenti (BEI) che, a fine 2021, ha attivato la prima operazione su un’opera cofinanziata con risorse del Fondo complementare al PNRR, concedendo un prestito quadro di 300 milioni di euro.

Il prestito BEI concorrerà a **finanziare la nuova diga foranea di Genova**, a **sostenere gli interventi per il potenziamento degli impianti ferroviari** di accesso al porto, per favorire il trasporto di merci su ferro e ridurre il traffico stradale, a **ripristinare le banchine portuali** e a **sviluppare ulteriormente i sistemi per l’alimentazione elettrica delle navi da terra**, allo scopo di ridurre le emissioni nocive.



**IL FLUSSO DEI
PAGAMENTI**

L'andamento della spesa nel 2021 ha generato complessivamente pagamenti per circa **144 milioni di euro** di cui euro 56,7 milioni relativi alle spese correnti ed euro 75,4 milioni alle spese in conto capitale che attengono per il 76,90% progetti di opere e lavori e il 23,10% (17,4 milioni di euro) pagamenti di rate di mutuo, TFR, partecipazioni e acquisizione di beni mobili.

I RISULTATI DI BILANCIO 2021

La gestione amministrativo-contabile dell'AdSP si è basata sul bilancio di previsione deliberato dal Comitato di Gestione del 7 dicembre 2020 (delibera n. 95/2020) e approvato dai competenti Ministeri con la nota n. 4385 del 15 febbraio 2021.

I RISULTATI DI BILANCIO 2021

Le previsioni 2021 sono state assestate con le note di variazioni approvate con la delibera n. 42 del 23 luglio, n. 69 del 29 ottobre e n. 102 del 30 dicembre 2021 regolarmente approvate dai Ministeri Vigilanti.

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

Dal lato delle entrate, si sono registrate Entrate Correnti per **100 milioni di euro** ed Entrate in conto capitale per **763 milioni di euro**. Sul fronte delle spese si sono registrati **59 milioni di euro** di spese e **663 milioni di euro** di spese in conto capitale.

Tab. 8. - Sintesi a sezioni contrapposte Bilancio 2021 - Raffronto previsione definitiva e consuntivo

	Previsioni definitive	Accertato 2021	Δ		Previsioni definitive	Impegnato 2021	Δ
Entrate correnti				Uscite correnti			
Entrate derivanti da trasferimenti	126.000,00	242.768,64	193%	Spese di funzionamento	29.487.500,00	27.070.070,16	92%
Entrate diverse	98.805.000,00	99.494.961,51	101%	Interventi diversi	18.294.000,00	15.560.008,63	85%
				Oneri di parte corrente	20.238.500,00	16.328.909,5	81%
Totale Entrate Correnti	98.931.000,00	99.737.730,15	101%	Totale Uscite Correnti	68.020.000,00	58.958.988,29	87%
Entrate in Conto Capitale				Uscite in Conto Capitale			
Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	458.000,00	66.418,61	15%	Investimenti	744.430.000,00	653.096.095,2	88%
Entrate derivanti da trasferimenti	733.380.000,00	730.326.445,04	100%	Oneri comuni in Conto Capitale	10.175.000,00	10.099.147,43	99%
Entrate derivanti da accensioni di mutuo	38.275.000,00	32.243.234,50	84%				
Totale Entrate in Conto Capitale	772.113.000,00	762.636.098,15	99%	Totale Uscite in Conto Capitale	754.605.000,00	663.195.242,58	88%
Partite di giro				Partite di giro			
Entrate per Partite di giro	15.676.000,00	12.701.014,74	81%	Uscite per Partite di giro	15.676.000,00	12.701.014,74	81%
Totale entrate per Partite di giro	15.676.000,00	12.701.014,74	81%	Totale uscite per Partite di giro	15.676.000,00	12.701.014,74	81%
TOTALE	886.720.000,00	875.074.843,04	99%	TOTALE	838.301.000,00	734.855.245,61	88%

L'avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio ammontava a 175 milioni di euro. La gestione nell'anno 2021 ha fatto registrare un risultato di competenza di **+ 140**

milioni di euro. Le delibere di annullamento delle partite a residuo hanno generato un maggiore avanzo pari a **25 milioni di euro.**

L'ammontare significativo dell'avanzo di amministrazione è determinato dalla partita straordinaria relativa alla prima erogazione del Fondo Complementare al PNRR di cui al DM 330/2021 per 102 milioni di euro, relativi al finanziamento del progetto afferente la realizzazione della nuova Diga Foranea di Genova che, contrariamente al cronoprogramma, è stata corrisposta dal MIMS a fine anno. Tale partita è appostata nell'avanzo vincolato per essere utilizzata al momento dell'avvio della gara.

Tab. 9. - Avanzo di amministrazione al 31/12/2021 (Euro)

Avanzo al 01/01/2021	Avanzo di gestione competenza	Annullamento residui	Avanzo finale al 31/12/2021	di cui vincolato
175.018.621,70	140.219.597,43	24.931.039,25	340.169.258,38	225.683.926,45

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio ammonta quindi a complessivi **340 milioni di euro**, di cui **226 vincolati** (in gran parte afferenti alla realizzazione di investimenti che avranno un effetto finanziario negli esercizi successivi) e circa 114 milioni di euro quale avanzo di amministrazione non vincolato.

Tab.10. - Avanzo di amministrazione al 31/12/2021

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020	175.018.621,70
di cui	
Avanzo vincolato	94.928.054,79
Avanzo non vincolato	80.090.566,91
SALDO ANNULLAMENTI DOPO DELIBERE <i>(nn. 33/5 del 30 giugno, 59/6 del 29 settembre, 68/1 del 29 ottobre, 101/2 e 107/8 del 30 dicembre)</i>	24.931.039,25
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DOPO DELIBERE DI ANNULLAMENTO RESIDUI	199.949.660,95
di cui	
Avanzo vincolato	112.326.904,84
Avanzo non vincolato	87.622.756,11
BILANCIO 2021 - GESTIONE	
Totale generale entrate	875.074.843,04
Totale generale uscite	734.855.245,61
RISULTATO DI GESTIONE RENDICONTO 2021	140.219.597,43
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021	340.169.258,38
di cui	
Avanzo vincolato a)	225.683.926,45
Avanzo non vincolato b)	114.485.331,93
Totale Fondi obbligatori 2021	28.577.069,07
Avanzo disponibile	85.908.262,86

L'avanzo non vincolato deve contemplare l'appostamento dei fondi per Rischi ed Oneri (16,3 milioni di euro), svalutazione crediti (9,9 milioni di euro) e tfr (2,3 milioni di euro). L'avanzo effettivamente disponibile ammonta pertanto a 86 **milioni di euro**.



Le entrate di parte corrente ammontano complessivamente a 99,7 milioni di euro. Si sono registrate entrate tributarie per il 43,78%, entrate per canoni demaniali per il 33,67%, recuperi e rimborsi diversi per il 17% ed altre entrate per il 5,8%.

Per quanto attiene le entrate tributarie, il confronto evidenziato dalla tabella sottostante rileva che gli importi accertati a fine 2021 rimangono pressoché invariati rispetto alle previsioni definitive.

Tab. 11. - Entrate tributarie 2021 - raffronto previsioni e consuntivo

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	%
Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate	29.800.000,00	29.708.701,23	-91.298,77	-0,31%
Tassa Ancoraggio	16.500.000,00	16.189.248,39	-310.751,61	-1,88%
Sovrattassa Merci	4.500.000,00	4.459.440,04	-40.559,96	-0,90%
Addizionale sovrattassa merci per security	2.400.000,00	2.370.895,20	-29.104,80	-1,21%
TOTALE	53.200.000,00	52.728.284,86	-471.715,14	-0,89%

Per quanto concerne le entrate per “Redditi e Proventi Patrimoniali” nel 2021 sono state accertate risorse per 40,8 milioni di euro, di cui 39,9 milioni di euro afferenti alla voce “Canoni Demaniali”. Rispetto alle previsioni iniziali si sono registrate maggiori entrate per circa 796 mila euro (circa 1,99%) riconducibili sostanzialmente alla voce canoni demaniali che rispetto alla previsione assestata ha registrato un aumento del 1,94%.

L'aumento della voce per Canoni Demaniali del 18% rispetto al 2020 è da ricondurre in parte alla misura adottata da AdSP nel 2020 per compensare gli effetti negativi della pandemia da COVID-19 ai sensi dell'art. 199 della Legge 77/2020 (riduzione dei canoni per 2,3 milioni di euro), ed in parte alla disposizione di proroga “automatica” delle concessioni demaniali in scadenza al 31/12/2020 (art. 199 legge 77/2020 comma 3 lett. b.) che ha traslato al 2021 la fatturazione dei c.d. “canoni anticipati”.

All'interno della voce “Redditi e Proventi Patrimoniali” sono altresì compresi 791 mila euro per canoni di affitto di beni patrimoniali e 94 mila per interessi attivi, depositi e conti correnti.

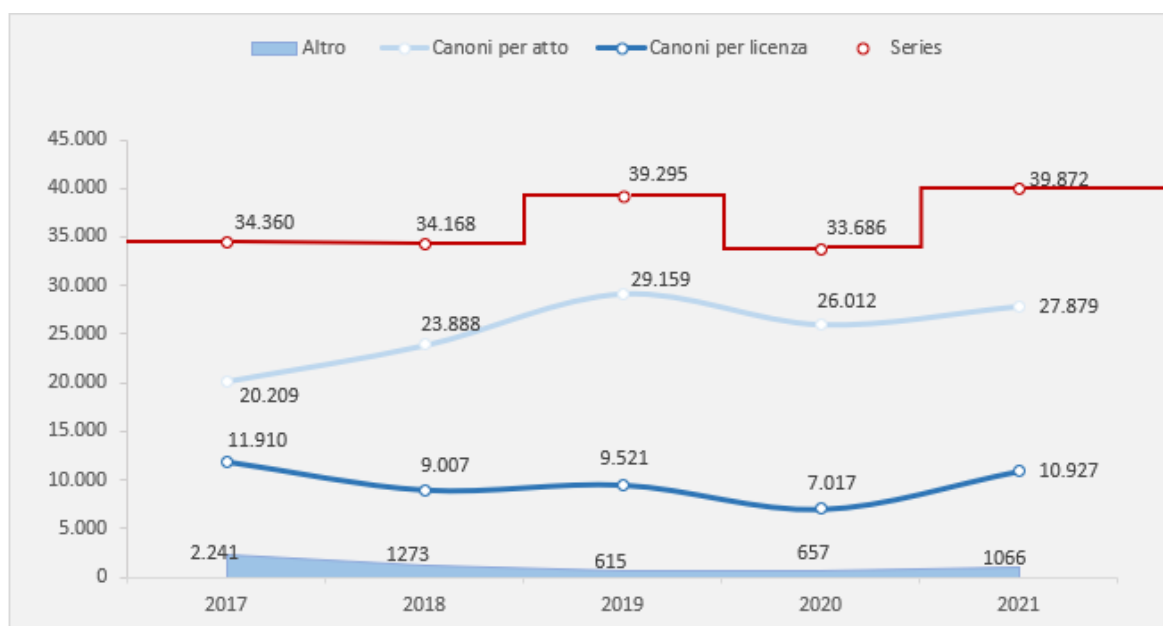
Tab. 12. - Redditi e Proventi Patrimoniali - raffronto previsioni e consuntivo

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	%
Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente	750.000,00	791.276,66	41.276,66	5,50%
Canoni demaniali	39.115.000,00	39.872.794,64	757.794,64	1,94%
Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri	100.000,00	93.959,74	-6.040,26	-6,04%
Altri redditi e proventi patrimoniali	60.000,00	63.718,38	3.718,38	6,20%
TOTALE	40.025.000,00	40.821.749,42	796.749,42	1,99%

Nella tabella seguente si riporta l'articolazione delle entrate per canoni demaniali accertate dal 2017 al 2021 suddivisi per scalo

Tab. 13. - Canoni demaniali per anno e per scalo (in migliaia)

	2017	2018	2019	2020	2021	Δ %
Scalo di Genova						
Canoni per atto	20.209	21.211	25.847	22.369	23.046	3%
Canoni per licenza	7.009	6.910	6.451	4.966	7.627	54%
Altro	837	738	168	277	530	91%
Totale Genova	28.055	28.859	32.466	27.612	31.203	13%
Scalo di Savona						
Canoni per atto		2.677	3.312	3.643	4.833	33%
Canoni per licenza	4.901	2.097	3.070	2.051	3.300	61%
Altro	1.404	535	447	380	536	41%
Totale Savona	6.305	5.309	6.829	6.074	8.669	43%
TOTALE COMPLESSIVO	34.360	34.168	39.295	33.686	39.872	18%

Andamento Canoni demaniali per anno e per tipologia di concessione (in migliaia di euro)

Le altre entrate correnti attengono a Recuperi e Rimborsi di Spese (3,3milioni di euro), a Proventi per autorizzazione (845 mila euro), a Entrate Varie ed Eventuali (1,5 milioni di euro) e a Proventi da Fornitura di Beni e Servizi (279 mila euro).

Tab. 14. - Entrate diverse e derivanti da vendita di beni e da prestazioni di servizi - raffronto previsioni e consuntivo

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato	Scostamento	%
Recuperi e rimborsi diversi	2.690.000,00	3.349.627,03	659.627,03	24,52%
Proventi derivanti da autorizzazioni	745.000,00	845.234,29	100.234,29	13,45%
Entrate varie ed eventuali	1.925.000,00	1.471.461,52	-453.538,48	-23,56%
Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi	220.000,00	278.604,39	58.604,39	26,64%
TOTALE	5.580.000,00	5.944.927,23	364.927,23	6,54%

LA GESTIONE DELLE SPESE DI PARTE CORRENTE

Le **spese di parte corrente** ammontano a 59 milioni di euro a fronte di una previsione definitiva di 68 milioni di euro; il 39% è attribuibile a spese per il personale ed organi dell'Ente, il 7% a spese per l'acquisto di beni e la prestazione di servizi, il 26% a spese per interventi diversi ed il restante 28% alla macrovoce oneri comuni di parte corrente comprensivi delle contribuzioni alle imprese di lavoro portuale (1,5 milioni di euro) e degli oneri relativi al contenzioso per procedimenti giudiziari già definiti (4,6 milioni di euro).

Tab. 15. - Spese Correnti: raffronto - raffronto previsioni e consuntivo

Euro/	Previsione definitiva	Importo impegnato	Scostamento	% scostamento	Incidenza delle relative spese
Spese per personale ed organi	24.618.000,00	23.126.757,57	- 1.491.242,43	-6,06%	39,23%
Spese per acquisto di beni di consumo e prestazione di servizi	4.869.500,00	3.943.312,59	- 926.187,41	-19,02%	6,69%
Spese per interventi diversi	18.294.000,00	15.560.008,63	- 2.733.991,37	-14,94%	26,39%
Oneri comuni	20.238.500,00	16.328.909,50	- 3.909.590,50	-19,32%	27,70%
TOTALE	68.020.000,00	58.958.988,29	-9.061.011,71	-13,32%	100,00%

I risultati di gestione rilevano economie di spesa rispetto alle previsioni di circa 9 milioni di euro determinati essenzialmente dal rinvio al 2021 di alcune obbligazioni giuridiche.

Le principali economie si sono registrate nelle seguenti categorie:

- acquisizione di beni e servizi con economie per il -19%;
- spese per interventi diversi che hanno segnato scostamenti del -14,94%, afferenti in particolare ad oneri di gestione per servizi portuali, manutenzione e

riparazioni di parti comuni, restituzione e rimborsi diversi e spese e servizi di vigilanza e security.

- oneri comuni la cui riduzione (-19,32%) si ascrive sostanzialmente alle spese di lite le cui decisioni vedranno presumibilmente il loro impatto nel 2021.

Tab. 16. - Spese Correnti: confronto 2020-2021 per singola voce (in migliaia)

SPESE CORRENTI	2020	2021	Scos.to	%
Spese per personale ed organi di cui:				
- Spese per organi	316	311	-5	-1,58%
- Oneri per il personale	21.718	22.815	1097	5,05%
Spese per acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi	4.078	3.943	-135	-3,31%
Spese per interventi diversi di cui:				
- Prestazioni istituzionali	1.734	1.979	245	14,13%
- Servizi di pubblica utilità	10.627	12.178	1551	14,59%
- Poste correttive e compensative di entrata	1.442	1.402	-40	-2,77%
Oneri comuni	20.346	16.329	-4017	-19,74%
TOTALE	60.261	58.957	-1.304	-2,16%

Nel confronto di dettaglio delle singole voci con il 2020 emerge che:

- ✓ le spese per gli organi dell'ente evidenziano una lieve diminuzione del 1,58%;
- ✓ le spese per oneri del personale fanno registrare un aumento del 5,05% in gran parte correlato all'attuazione delle azioni previste dal Piano annuale del personale 2021, adottato con decreto n. 1227 del 16 novembre 2020 in completamento del Piano dei Fabbisogni 2020-2022 (decreto n. 666/2020);
- ✓ le spese per beni e servizi rilevano una riduzione complessiva del - 3,31% per minori spese connesse a spese postali, spese legali e prestazioni di terzi per manutenzioni;
- ✓ le spese per prestazioni istituzionali aumentano di circa il 14,13% da ricondurre principalmente a contributi aventi attinenza allo sviluppo portuale che l'Ente ha riconosciuto a favore di Associazioni ed Enti per il sostegno di eventi/manifestazioni di interesse portuale e oneri di gestione servizi portuali;
- ✓ le spese per servizi di pubblica utilità (fra cui vigilanza, pulizie e bonifiche) aumentano del + 14,59% essenzialmente riconducibili alle spese connesse con la demolizione della motonave Theodorus e dalla previsione di maggiori servizi di vigilanza e security per la ripartenza nel 2021 dei traffici passeggeri;

- ✓ le altre spese correnti diminuiscono di 4 milioni di euro in particolare per i minori oneri connessi alla contribuzione di cui all'art. 199 comma 1b) la legge 77/2020 (-2,4 milioni), spese correnti "Decreto Genova" (-2,6 milioni) mentre le spese per liti e arbitraggi aumentano di 1,2 milioni di euro.

Le altre spese correnti accolgono anche la voce "Contributi art. 17 comma 15 bis Legge 84/94" riconosciuti alla CULMV di Genova e alla CULP di Savona per **3,1 milioni di euro** per attività formative e di ricollocazione del personale non idoneo allo svolgimento delle operazioni e servizi portuali.

MISURE A SOSPEGNO
DELLE IMPRESE ART. 17
LEGGE 84/94

Si segnala inoltre che anche per il periodo 2021, la legge di bilancio n. 178 ha previsto la possibilità per le AdSP di corrispondere al soggetto fornitore di lavoro portuale di cui all'art. 17 della legge 84/94, nell'ambito delle risorse disponibili e nel rispetto degli equilibri di bilancio, un contributo pari ad euro 90 per ogni lavoratore, in relazione a ciascuna giornata di lavoro prestata in meno rispetto al medesimo mese del 2019, a causa delle mutate condizioni economiche degli scali dovute all'emergenza Covid. I contributi erogati per tale finalità ammontano complessivamente **1,5 milioni di euro**.

Il saldo della gestione corrente ammonta a 40,75 milioni di euro utilizzato per finanziare parte degli investimenti in conto capitale dell'esercizio 2021.

LA GESTIONE
DELLE ENTRATE
DI PARTE
CAPITALE

Le **entrate di parte capitale** si attestano a circa 762,64 milioni di euro (211,88 milioni di euro nel 2020), in linea con i valori previsti.

Tab. 17. - Entrate in conto capitale - raffronto previsioni e consuntivo

	Previsione	Accertato	Scostamento	%
Cessione di partecipazioni e riscossione crediti	458.000	66.419	-391.581	-85,50%
Contributo dello Stato per opere	722.500.000	722.498.945	-1.055	0,00%
Trasferimenti dalla Regione	5.000.000	5.000.000	0	0,00%
Mutui	37.690.000	31.724.477	-5.965.523	-15,83%
Altre entrate in conto capitale	585.000	518.758	-66.242	-11,32%
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico o privato	5.880.000	2.827.500	-3.052.500	-51,91%
Totale	772.113.000	762.636.098	-9.476.902	-1,23%

L'importo più rilevante di tale voce è afferente ai Contributi dallo Stato che complessivamente ammontano a 722 milioni di euro di cui **428 milioni di euro** riferiti al contributo di cui alla legge 160/2019 per la perizia P. 2879 fase 2 e **147 milioni di euro** quale quota del Fondo complementare al PNRR destinati alle nuove Dighe Foranee di Genova e Savona.

Tra gli interventi finanziati più rilevanti si segnalano:

Tab. 18. - Interventi finanziati (Mln di Euro)

Intervento	Contributo
P. 3062 Realizzazione Nuova Diga Foranea di Genova	107 Mln €
P.2879 fase 1 e fase 2 Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e Rio Cantarena, di adeguamento delle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente	502 Mln €
P.2702 Fornitura energia elettrica alle navi	3,5 Mln €
P. 742 Nuova diga Foranea Vado	45 Mln €
P.3109 Redislocazione depositi costieri Carmagnani e Superba	11 Mln €
P. 3119 riqualificazione Hennebique	10 Mln €
P. 2946 Cold Ironing Genova Crociere e Traghetti	19 Mln €
P. 783 Cold ironing Terminal Crociere Savona	10 Mln €
P.3106 Dragaggi Sampierdarena e Porto Passeggeri	4 Mln €
P.2460LA2 Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario Rugna	2,5 Mln €
Totale	714 Mln

La voce “Entrate derivanti dall'accensione di mutui” comprende l'accertamento della quota di 27 milioni di euro sul contratto di mutuo stipulato con la Banca Europea per gli Investimenti destinato a finanziare interventi connessi con il terminal di Calata Bettolo e 4 milioni di euro sul contratto BEI 82311/2013 destinato a finanziare i costi sostenuti per il progetto P.643 Viabilità Sovrappasso Aurelia Vado.

Si ritiene utile evidenziare che tra le operazioni finanziarie di medio lungo termine vi è stata l'attivazione a fine anno di un prestito quadro di 300 milioni di euro con la Banca Europea degli Investimenti, la cui manifestazione finanziaria avverrà nel 2022. Il prestito BEI contribuirà a finanziare il più grande intervento di rinnovamento dell'area portuale ligure, in particolare a finanziare il progetto della nuova Diga Foranea di Genova.

Fra le entrate in conto capitale è inoltre accertato il contributo per 5 milioni di euro destinato da Regione Liguria ad Aeroporto per il tramite di AdSP secondo quanto disposto dalla Legge Regionale 29 dicembre 2020, n. 32 che ha previsto interventi di investimento sull'Aeroporto di Genova.

Le entrate in conto capitale sono influenzate dalla capacità dell'Ente di programmare e impegnare le risorse necessarie per la copertura degli oneri degli investimenti per il tramite di trasferimenti di contributi statali o accensione di prestiti. Tale capacità, testimoniata nei capitoli precedenti, si è riflessa nei dati riportati nella successiva tabella per il periodo 2017-2021.

Per quanto concerne **le spese di parte capitale**, che comprendono le spese per investimenti e le altre spese in conto capitale quali il trattamento di fine rapporto ed il rimborso delle rate di mutuo, si sono registrati impegni per 663 milioni di euro.

LE SPESE IN
CONTO
CAPITALE

Tab. 19. - Uscite in conto capitale - raffronto previsioni e consuntivo

	previsione	impegnato	scostamento	%
Opere e fabbricati	713.968.000	627.845.469	-86.122.532	-12%
Manutenzioni straordinarie	7.175.000	4.117.220	-3.057.780	-43%
Immobilizzazioni materiali ed immateriali	6.612.000	4.624.560	-1.987.440	-30%
Altre uscite in conto capitale	586.000	518.980	-67.020	-11%
TFR cessazioni	1.107.000	941.704	-165.296	-15%
Trasferimenti passivi in conto capitale	15.567.000	15.566.920	-80	0%
Rimborso mutui	9.590.000	9.580.390	-9.610	0%
TOTALE	754.605.000	663.195.243	-91.409.757	-12,11%

Lo scostamento registrato alla voce “Opere e Fabbricati” per 86 milioni di euro riguarda alcuni interventi che saranno aggiudicati nel 2022 tra cui per il programma straordinario:

- P. 3062 Nuova diga foranea di Genova per 4 milioni di euro;
- P. 3138 Cavalcaferrovia su Corso Siffredi per 9 milioni di euro;
- P.3121 Interventi stradali prioritari in ambito portuale per 8 milioni di euro;
- P. 2946 Cold Ironing Genova Crociere e Traghetti per 18 milioni di euro;
- P. 3109 ridislocazione depositi costieri Carmagnani Superba per 30 milioni di euro;
- P. 3109 Interventi di adeguamento parco ferroviario Fuori Muro per 3 milioni di euro.

Per il programma ordinario gli scostamenti riguardano:

- P. 783 Cold Ironing Terminal Crociere Savona per 9 milioni di euro;
- Danni per eventi di forza maggiore per 1 milione di euro;
- P.2816 copertura Bacino per 2 milioni di euro.

Le spese in conto capitale comprendono inoltre trasferimenti passivi impegnati per 15,5 milioni di euro principalmente afferenti agli interventi del Programma Straordinario per cui AdSP riconoscerà una partecipazione per la realizzazione degli stessi. In particolare, si tratta di:

- 10 milioni di euro riguardanti il contributo a favore dell'RTI Vitali Spa e Roncello Capital per la realizzazione della P. 3119 "Riqualficazione Hennebique";
- 5 milioni di euro relativi alla quota del Fondo strategico Regionale spettante ad Aeroporto per il completamento degli interventi di riqualficazione della stazione aeroportuale.

Tab. 20. - Acquisizione di immobilizzazioni materiali e immateriali - raffronto previsioni e consuntivo

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Impegnato	Scostamento	%
Acquisti di attrezzature, macchinari ed altri beni mobili	720.000	418.580	-301.420	-41,86%
Acquisto di mobili e macchine da ufficio	335.000	132.685	-202.315	-60,39%
Acquisto di beni immateriali	5.077.000	3.798.053	-1.278.947	-25,19%
Fondo innovazione	80.000	20.027	-59.973	-74,97%
TOTALE	6.212.000	4.369.345	-1.842.655	-29,66%

Fra le procedure gestionali informatiche si ricorda l'importante progetto concernente il Sistema gestionale integrato e di gestione dei procedimenti amministrativi (**Sportello Unico Amministrativo- SUA**) per circa 1,3 milioni di euro. Tale progetto riguarda i procedimenti afferenti all'accesso ai documenti amministrativi ex lege 241/90 e all'accesso civico semplice e generalizzato ex Dlgs 33/2013 anche attraverso l'integrazione con il sistema Pago PA.

Per quanto concerne la categoria di "Rimborso delle rate di mutuo", l'importo impegnato si attesta in 9,5 milioni di euro secondo l'articolazione per finanziamento riportata nel seguito.

Tab. 21. - Rate di Mutuo

Istituto bancario	Importo
DEPFA BANK PLC (Repertorio 119/2008)	1.630.491,86
Banca CARIGE SPA (Repertorio 126/2010)	473.399,49
Banca CARIGE SPA (Repertorio 379/2013)	629.884,54
Banca CARIGE SPA (Repertorio 135/2010)	52.026,62
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2.147.529,15
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 146/2012)	1.313.724,90
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 82311/2013)	2.000.000,00
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (Repertorio 159/2013)	1.333.333,34
Totale	9.580.389,90

CONCLUSIONI

Il ruolo svolto dalla Autorità di Sistema in sinergia con tutta la comunità portuale ha permesso il raggiungimento di notevoli risultati consolidando i porti di Genova, Savona e Vado quali prima realtà in termini di volumi movimentati e valore economico e qualità dei servizi messi a disposizione.

Il Sistema Portuale ha continuato a reagire con determinazione alla crisi economica investendo e realizzando gli interventi previsti nei piani strategici infrastrutturali che hanno portato l'Autorità di Sistema Portuale ad essere la prima stazione appaltante in Italia.

L'AdSP ha infine intrapreso un percorso di rendicontazione volontaria di sostenibilità rafforzando il proprio impegno alla difesa dell'ambiente, della vivibilità e dello sviluppo economico rafforzando un costante e proficuo dialogo con gli stakeholder per raggiungere l'obiettivo di integrazione tra porto e territorio circostante.

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

RISULTATI DI GESTIONE

I risultati della gestione 2021 in sintesi

Il Conto Consuntivo 2021 presenta un ammontare di risorse finanziarie in entrata di 875,075 milioni di euro ed un valore complessivo delle spese di 734,855 milioni di euro. Il risultato di competenza ammonta quindi a 140,220 milioni di euro.

In sintesi, l'esercizio finanziario 2021 presenta i seguenti risultati di gestione.

Tabella 1 - Sintesi risultati Conto Consuntivo 2021

Entrate correnti	99.737.730,15
Spese correnti	58.958.988,29
Saldo gestione corrente	40.778.741,86
Entrate in conto capitale	762.636.098,15
Spese in conto capitale	663.195.242,58
Saldo gestione in conto capitale	99.440.855,57
partite di giro entrata	12.701.014,74
partite di giro uscita	12.701.014,74
Saldo gestione partite di giro	-
Risultato di esercizio	140.219.597,43
di cui Parte vincolata	142.695.559,38
Utilizzo parte non vincolata	-2.475.961,95

Come rappresentato nella tabella sopra riportata, il risultato di gestione evidenzia un saldo positivo di 140,220 milioni di euro, di cui 142,696 milioni di euro derivanti da movimentazioni di parte vincolata dell'avanzo (entrate vincolate per 780,899 milioni di euro e spese vincolate per 638,204 milioni di euro) come di seguito rappresentato:

Tabella 2 - Dettaglio movimenti avanzo vincolato 2021

INCREMENTO AVANZO VINCOLATO 2021	IMPORTO
Contributo Stato - DM 357/2011	34.603.409,65
Delibera CIPE 139/2012	20.000.000,00
Fondo Ripartizione Progettazione	1.410.000,00
Legge di Stabilità - quota 2021	25.853.037,73
Legge di Stabilità - quota 2022	20.427.888,94
Contribuzione diretta MIMS di cui alla Legge n. 166/2002	10.295.423,93
Contributo Stato per progetti Cold Ironing - DM 353/2020	29.400.000,00
Contributo Stato Legge n. 160/2019 art.1 - comma 72 per finanziamento Nuova Calata Sestri Ponente	428.000.000,00
Fondo Complementare DL. n. 59/2021 per finanziamento Diga Genova e Diga Savona	147.040.814,33
Contributo Stato - DM 402/2015	1.300.407,46
Contributo Stato - DM 321/2016	4.167.963,00
Mutuo Bei rep. N. 0263	27.000.000,00
Mutuo Bei rep. N. 83211	4.724.476,97
Contributo Regione Liguria per riqualificazione Aeroporto	5.000.000,00
Sovrattassa sulle merci	4.459.478,07
Addizionale per la security	2.370.857,17
Tasse portuali a copertura della rate di mutuo di contratti già stipulati	10.961.001,81
Rimborsi assicurativi dei danni causati dalle mareggiate 2019 e 2020	590.670,00
Versamento sentenza Corte d'Appello n.100/2021	159.141,56
Fondo "Vittime Amianto"	64.666,14
Contributo UE progetto ENGIMMONIA	125.937,50
Contributo UE progetto RENEW4GE	2.907.500,00
Contributo MIMS "Fondo relitti"	36.831,14
Totale	780.899.505,40
UTILIZZO AVANZO VINCOLATO 2021	IMPORTO
Elenco Annuale delle opere 2021 - Programma Ordinario e Straordinario	604.103.629,61
Aggio sulla sovrattassa	164.700,00
Acquisto immobili Cheia - Accordo di Programma di Vado	566.920,00
Spese di security	2.526.769,26
Rate di mutuo (capitale ed interessi) su contratti già attivi	10.961.001,81
Spese legali e risarcimenti per cause "mesotelioma"	4.799.795,19
Trasferimenti passivi connessi con il Programma Straordinario	15.000.000,00
Spese sostenute nell'ambito di progetti europei (GNL FACILE, RUMBLE, IMPATTI NO)	81.130,15
Totale	638.203.946,02
SALDO UTILIZZO AVANZO VINCOLATO	142.695.559,38

Il risultato di gestione evidenzia anche un utilizzo dell'avanzo non vincolato per 2,476 milioni di euro in parte destinato alla copertura di altre spese in conto capitale.

Si rappresentano nella pagina seguente seguito i dati aggregati della gestione 2021 ponendoli a confronto con i dati previsionali assestati.

Tabella 3 - Raffronto dati di previsione e dati di consuntivo 2021

Macrovoce	Previsione Assestata	Dati di Consuntivo	% di realizzo	Macrovoce	Previsione Assestata	Dati di Consuntivo	% di realizzo
Contributi Trasferimenti correnti	126.000,00	242.768,64	192,67%	Oneri per organi ente	359.000,00	311.490,32	86,77%
Tasse Portuali	29.800.000,00	29.708.701,23	99,69%	Spese per il personale	24.259.000,00	22.815.267,25	94,05%
Tassa di Ancoraggio	16.500.000,00	16.189.248,39	98,12%	Spese di Funzionamento	4.869.500,00	3.943.312,59	80,98%
Sovrattassa Merci	4.500.000,00	4.459.478,07	99,10%	Spese per prestazioni istituzionali	3.018.000,00	1.979.252,66	65,58%
Addizionale sovrattassa security	2.400.000,00	2.370.857,17	98,79%	Altre spese per interventi diversi	15.276.000,00	13.580.755,97	88,90%
Canoni Patrimoniali	750.000,00	791.276,66	105,50%	Interessi passivi	1.701.500,00	1.475.734,76	86,73%
Canoni Demaniali	39.115.000,00	39.872.794,64	101,94%	Imposte e tasse	3.016.000,00	2.435.794,52	80,76%
Interessi attivi	100.000,00	93.959,74	93,96%	Spese per liti, oneri vari e accantonamenti	9.171.000,00	6.800.816,19	74,16%
Altre Entrate Correnti	5.640.000,00	6.008.645,61	106,54%	Altre uscite correnti	6.350.000,00	5.616.564,03	88,45%
ENTRATE CORRENTI	98.931.000,00	99.737.730,15	100,82%	SPESE CORRENTI	68.020.000,00	58.958.988,29	86,68%
SALDO DELLA GESTIONE CORRENTE					30.911.000,00	40.778.741,86	
Alienazione di beni patrimoniali e riscossione crediti	458.000,00	66.418,61	14,50%	Opere e fabbricati	713.968.000,00	627.845.468,50	87,94%
Contributo dello Stato per opere	722.500.000,00	722.498.945,04	100,00%	Manutenzioni straordinarie	7.175.000,00	4.117.219,60	57,38%
Trasferimenti in conto capitale dalla Regione	5.000.000,00	5.000.000,00	100,00%	Immobilizzazioni materiali e immateriali	6.612.000,00	4.624.560,51	69,94%
Trasferimenti di altri Enti del settore pubblico o privato	5.880.000,00	2.827.500,00	48,09%	TFR cessazioni	1.107.000,00	941.704,35	85,07%
Mutui	37.690.000,00	31.724.476,97	84,17%	Rimborso mutui	9.590.000,00	9.580.389,90	99,90%
Altre entrate in conto capitale	585.000,00	518.757,53	88,68%	Altre uscite in conto capitale	16.153.000,00	16.085.899,72	99,58%
ENTRATE IN CONTO CAPITALE	772.113.000,00	762.636.098,15	98,77%	USCITE IN CONTO CAPITALE	754.605.000,00	663.195.242,58	87,89%
SALDO DELLA GESTIONE IN CONTO CAPITALE					17.508.000,00	99.440.855,57	
Partite di giro entrata	15.676.000,00	12.701.014,74	81,02%	Partite di giro uscita	15.676.000,00	12.701.014,74	81,02%
TOTALE ENTRATE	886.720.000,00	875.074.843,04	98,69%	TOTALE USCITE	838.301.000,00	734.855.245,61	87,66%
AVANZO DI GESTIONE					48.419.000,00	140.219.597,43	

L'avanzo di amministrazione

L'avanzo di amministrazione all'inizio dell'esercizio ammontava ad euro 175.018.621,70. La gestione 2021 si è chiusa con un risultato di competenza di euro 140.219.597,43. Le positive azioni avviate nel monitoraggio delle partite a residuo hanno determinato un maggiore avanzo pari ad euro 24.931.039,25 attestato nelle delibere di annullamento dei residui adottate in corso di gestione. Nello specifico nel corso del 2021 sono state sottoposte al Comitato di Gestione 5 delibere di radiazione residui¹, portando complessivamente ad un annullamento di residui attivi per € 1.552.409,78 e di residui passivi per € 26.483.449,03 che hanno condotto ad un miglioramento dell'avanzo vincolato per € 17.398.850,05 e ad un miglioramento dell'avanzo non vincolato per € 7.532.189,20.

L'avanzo di amministrazione a fine esercizio ammonta quindi a complessivi euro 340.169.258,38, di cui euro 225.683.926,45 vincolati prevalentemente per la realizzazione di investimenti che avranno un effetto finanziario negli esercizi successivi ed euro 114.485.331,93 quale avanzo di amministrazione non vincolato. In considerazione delle partite da appostare nell'avanzo di amministrazione non vincolato per TFR (€ 2.324.741,30), rischi e oneri (€ 16.323.601,00) e svalutazione crediti (€ 9.928.726,77), l'avanzo di amministrazione disponibile ammonta ad euro 85.908.262,86.

Tabella 4 - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2020	175.018.621,70
di cui	
Avanzo vincolato	94.928.054,79
Avanzo non vincolato	80.090.566,91
SALDO ANNULLAMENTI DOPO DELIBERE <i>(nn. 33/5 del 30 giugno, 59/6 del 29 settembre, 68/1 del 29 ottobre, 101/2 e 107/8 del 30 dicembre)</i>	24.931.039,25
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DOPO DELIBERE DI ANNULLAMENTO RESIDUI	199.949.660,95
di cui	
Avanzo vincolato	112.326.904,84
Avanzo non vincolato	87.622.756,11
BILANCIO 2021 - GESTIONE	
TOTALE GENERALE ENTRATE	875.074.843,04
TOTALE GENERALE USCITE	734.855.245,61
RISULTATO DI GESTIONE RENDICONTO 2021	140.219.597,43
TOTALE AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31/12/2021	340.169.258,38
di cui	
Avanzo vincolato a)	225.683.926,45
Avanzo non vincolato b)	114.485.331,93
Totale Fondi obbligatori 2021	28.577.069,07
Avanzo disponibile	85.908.262,86

¹ Delibere di Comitato nn. 33/5 del 29 giugno 2021, 59/6 del 29 settembre 2021, 68/1 del 29 ottobre 2021, 101/2 e 107/8 del 30 dicembre 2021

GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE

La gestione corrente

Le entrate dell'esercizio ammontano a 875,075 milioni di euro ed attengono per 99,737 milioni di euro alle entrate di parte corrente articolate come nella tabella sotto riportata.

Tabella 5 - Entrate Correnti

	2021	2020
Trasferimenti da parte dello Stato	36.831,14	1.378.645,70
Trasferimenti da parte della Regione	-	-
Trasferimenti da parte di Comuni e Province	-	-
Trasferimenti da parte di altri Enti del Settore Pubblico	205.937,50	6.483,50
Entrate tributarie	52.728.284,86	43.794.281,76
Redditi e proventi patrimoniali	40.821.749,42	34.586.554,45
Poste correttive e compensative di uscite correnti	3.349.627,03	16.701.466,05
Entrate non classificabili in altre voci	2.316.695,81	3.261.677,86
Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazioni di servizi	278.604,39	292.338,26
Totale Entrate Correnti	99.737.730,15	100.021.447,58

Di seguito vengono rappresentati per categoria i fatti di maggior rilevanza afferenti alle entrate correnti.

Categoria - Trasferimenti da parte dello Stato

L'importo di € 36.831,14 attiene al contributo riconosciuto dal MIMS in applicazione della Legge n. 178 del 30 dicembre 2020 art. 1 comma 728 e 729 che prevede l'istituzione di un Fondo finalizzato alla parziale copertura dei costi sostenuti dalle Autorità di Sistema Portuale per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti, fino a un massimo del 50% dei predetti costi. AdSP con nota prot. n. 35237.U del 15 novembre 2021 ha presentato domanda per accedere alle risorse previste dal Fondo, preventivando la demolizione di 6 unità navali per un importo complessivo di spese da sostenere di circa 3 milioni di euro. In sede di prima attuazione, il MIMS ha accolto, in base al criterio di maggiore onerosità e stato avanzamento lavori, solo uno degli interventi proposti ammettendo a contribuzione € 331.480,22, di cui la prima tranche erogata nel 2021;

seguiranno altre due quote pari ad € 147.324,54 ciascuna, le cui erogazioni saranno previste nel 2022 e 2023.

Categoria - Trasferimenti da parte di altri Enti del settore Pubblico

Le entrate accertate nella categoria al termine dell'esercizio ammontano complessivamente ad € 205.937,50. Nell'esercizio 2021 sono stati ammessi a finanziamento da parte dell'Unione Europea due proposte progettuali presentate nell'ambito del:

- “Sustainable technologies for future long distance shipping towards complete decarbonisation - ENGIMMONIA” rientrante nel programma quadro per la ricerca e l'innovazione (2014-2020) Horizon 2020, alla quale Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale è stata invitata a partecipare in veste di Partner e per la quale è previsto un finanziamento del 100% delle attività svolte nel progetto (€ 125.937,38);
- “2020 CEF Transport MAP” rientrante nel programma denominato “Connecting Europe Facility” (CEF), per la realizzazione del progetto denominato “RENEW4GE - a Rail and sEa eNhancEment to Widerly connect Genoa to Europe” con cui viene concesso un contributo a favore di AdSP pari al 50% del progetto presentato, corrispondente a complessivi € 2.907.500,00 di cui 80.000,00 di parte corrente, per la copertura delle spese che verranno sostenute nell'ambito del project management e della comunicazione.

Categoria - Entrate tributarie

In termini generali, le entrate tributarie rappresentano una delle voci più rilevanti delle entrate di parte corrente corrispondente in termini percentuali a circa il 53%. Fanno parte di questa categoria le tasse portuali riferite ai traffici dei due Porti all'interno delle quali si distinguono:

- la “tassa portuale”, la “sovrattassa sulle merci sbarcate ed imbarcate” e l’“addizionale per la vigilanza e servizi di sicurezza portuale”, correlate direttamente all'andamento della movimentazione delle merci;

- la "tassa di ancoraggio" determinata invece dalla stazza delle navi che approdano in porto e dalle tempistiche della loro permanenza.

Nelle tabelle che seguono si rappresenta il totale delle risorse accertate derivanti dalle entrate tributarie, ponendo a confronto l'annualità 2021 e 2020 e l'articolazione del gettito nei porti di Genova e Savona.

Tabella 6 - Tasse Portuali

	2021			2020		
	Genova	Savona	AdSP	Genova	Savona	AdSP
Tassa portuale	23.407.015,17	6.301.686,06	29.708.701,23	20.391.783,11	5.865.885,54	26.257.668,65
Tassa di ancoraggio	10.631.804,38	5.557.444,01	16.189.248,39	10.112.977,39	4.099.476,00	14.212.453,39
Sovrattassa merci	4.459.478,07	-	4.459.478,07	1.252.859,18	-	1.252.859,18
Addizionale security	2.370.857,17	-	2.370.857,17	2.071.300,54	-	2.071.300,54
Contributo soppressione tassa di ancoraggio (*)	-	-	-	1.035.435,03	343.210,67	1.378.645,70
Totale	40.869.154,79	11.859.130,07	52.728.284,86	34.864.355,25	10.308.572,21	45.172.927,46

(*) indennizzo riconosciuto dallo Stato di € 1.378.645,70 (DM n. 132/2020) per la disapplicazione della tassa di ancoraggio nel periodo 17 marzo - 30 aprile 2020.

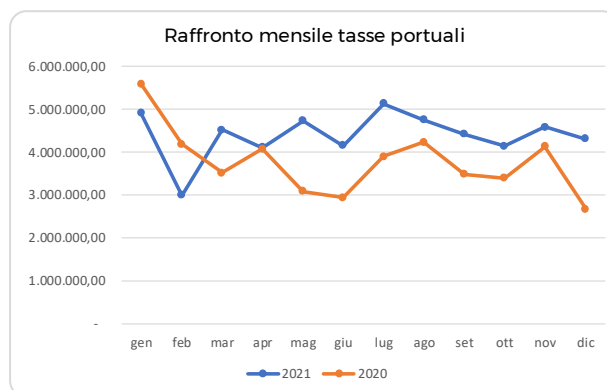
Tabella 7 - Entrate tributarie per scalo suddivisi per mensilità (migliaia di euro)

	gen	feb	mar	apr	mag	giu	lug	ago	set	ott	nov	dic	Totale
scalo Genova													
tassa portuale	2.413	1.393	2.186	1.953	2.174	1.557	2.288	2.095	1.779	1.753	2.095	1.721	23.407
tassa di ancoraggio	850	582	896	795	1.001	1.020	1.112	1.079	1.090	675	667	865	10.632
sovrattassa merci	180	237	429	408	448	328	472	432	370	353	442	360	4.459
addizionale security	252	120	218	228	188	183	226	179	213	172	153	239	2.371
Totale Genova	3.695	2.332	3.729	3.384	3.811	3.088	4.098	3.785	3.452	2.953	3.357	3.185	40.869
scalo Savona													
tassa portuale	752	302	494	380	582	550	591	600	473	606	606	366	6.302
tassa di ancoraggio	457	359	295	344	338	518	441	367	491	578	618	751	5.557
Totale Savona	1.209	661	789	724	920	1.068	1.032	967	964	1.184	1.224	1.117	11.859
Totale complessivo	4.904	2.993	4.518	4.108	4.731	4.156	5.130	4.752	4.416	4.137	4.581	4.302	52.728

Tabella 8 - raffronto mensile - anno 2021 vs anno 2020

mese	2021	2020 (*)	Δ
gen	4.903.032,10	5.587.781,72	- 684.749,62
feb	2.991.934,41	4.186.637,99	- 1.194.703,58
mar	4.518.738,00	3.514.265,72	1.004.472,28
apr	4.108.335,11	4.073.577,29	34.757,82
mag	4.731.177,99	3.083.044,94	1.648.133,05
giu	4.155.600,09	2.942.494,79	1.213.105,30
lug	5.130.229,85	3.891.189,31	1.239.040,54
ago	4.752.629,02	4.230.906,21	521.722,81
set	4.416.352,70	3.480.659,67	935.693,03
ott	4.137.070,99	3.390.272,42	746.798,57
nov	4.580.847,46	4.124.254,35	456.593,11
dic	4.302.337,14	2.667.843,05	1.634.494,09
Totale	52.728.284,86	45.172.927,46	7.555.357,40

(*) dato 2020 normalizzato



Rispetto al 2020 vi è stato nel 2021 un incremento complessivo delle tasse portuali attestandosi a +16,73%, segno di una ripartenza dei trasporti marittimi dopo l'emergenza sanitaria COVID-19, che aveva duramente colpito l'economia mondiale e nazionale nel 2020, impattando anche sulle entrate tributarie dell'Ente.

Occorre evidenziare lo scostamento rilevante riguardante la sovrattassa merci (+255,94%) da attribuire principalmente alla cessazione della misura di azzeramento delle aliquote delle categorie merceologiche di cui alla Delibera n. 4 del 5 novembre 2003, che era stata disposta con Delibera 2/2 del 19 gennaio 2019 per il periodo marzo - dicembre 2019 e prorogata con Delibera n. 71/1 del 31 ottobre 2019 per tutto il 2020. Come si può desumere dalla tabella che segue, il dato nel 2021 si è sostanzialmente normalizzato anche se non ancora in linea rispetto alle annualità pre-emergenza.

Tabella 9 - sovrattassa merci raffronto annualità 2018 - 2021

	2017	2018	2019	2020	2021
SOVRATTASSA MERCI	5.183.386,33	5.256.776,47	2.831.938,31	1.252.859,18	4.459.478,07

E' da segnalare che AdSP è impegnata in un grande programma di investimenti infrastrutturali riguardanti sia il programma ordinario che straordinario delle opere.

E' quindi meritevole di attenzione quanto già esposto nel Bilancio di Previsione 2022 circa la necessità di prevedere maggiori introiti di parte corrente, derivanti in particolare dall'istituzione di una nuova sovrattassa, la cui messa a regime è prevista in due step temporali con partenza dal 1° gennaio 2023.

Categoria - Redditi e proventi patrimoniali

Rientrano in questa categoria gli accertamenti derivanti da:

- canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente per € 791.276,66
- canoni demaniali per € 39.872.794,64
- interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri per € 93.959,74
- altri redditi e proventi patrimoniali per € 63.718,38

Relativamente ai canoni demaniali, voce più consistente della categoria, si evidenziano come da tabella sotto riportata, maggiori accertamenti rispetto al 2020 per 6,2 milioni di euro.

Tabella 10 - Canoni demaniali

	2021			2020		
	Genova	Savona	AdSP	Genova	Savona	AdSP
Atti	23.045.882,57	4.829.324,24	27.875.206,81	22.369.149,54	3.642.924,29	26.012.073,83
Licenze	6.361.462,96	1.917.943,96	8.279.406,92	4.509.625,80	1.662.354,19	6.171.979,99
Altro	529.950,37	536.245,98	1.066.196,35	277.482,85	379.700,25	657.183,10
Totale parziale	29.937.295,90	7.283.514,18	37.220.810,08	27.156.258,19	5.684.978,73	32.841.236,92
Canoni anticipati	1.266.373,29	1.385.611,27	2.651.984,56	455.753,84	389.200,17	844.954,01
Totale complessivo	31.203.669,19	8.669.125,45	39.872.794,64	27.612.012,03	6.074.178,90	33.686.190,93

Si rileva come l'anno 2020 abbia accolto l'applicazione delle misure predisposte dal Governo, a sostegno dell'economia nazionale, in considerazione dell'emergenza epidemiologia determinata dal COVID-19. Il Governo era infatti intervenuto con il c.d. "Decreto Rilancio" dando la possibilità alle Autorità di Sistema di ridurre i canoni concessori demaniali di cui all'art. 36 del codice della navigazione, agli articoli 16, 17 e 18 della legge n. 84/94 e di quelli relativi alle concessioni per la gestione di stazioni marittime e servizi di supporto a passeggeri oltre alla proroga di un anno di tutte le concessioni di aree in ambito portuale, al fine di mantenere e/o ristabilire un equilibrio con i piani economico-finanziari che assistono le concessioni in essere. L'Autorità di Sistema ha riconosciuto nel 2020, ai sensi dell'art. 199 della Legge 77/2020, un importo di 2,320 milioni di euro a riduzione dei canoni concessori, di cui 1,687 milioni di euro nell'ambito dello scalo genovese e 633 mila euro nello scalo di Savona-Vado Ligure.

L'anno 2021 è stato poi caratterizzato da una graduale ripartenza delle realtà economiche portuali con un risvolto anche sulle partite in entrata dell'AdSP: vi è stato un incremento dei titoli concessori rilasciati, alcuni adeguamenti sulle concessioni demaniali esistenti in applicazione dell'art. 100 comma 4, del D.L. n. 104 del 14/08/2020, (c.d. "Decreto Agosto") che ha incrementato i cd "canoni minimi", e in ultimo la fatturazione di tutte le concessioni che nel 2020 non sono state fatturate anticipatamente in ragione del rinnovo automatico, come previsto dal DL 34/2020 e s.m.i.

La voce canoni di affitto di beni patrimoniali (€ 791 mila) presenta un dato complessivo in lieve calo rispetto a quanto rilevato nell'anno 2020 (€ 804 mila) e risulta costituita da canoni per aree patrimoniali per € 9.626,57, canoni per edifici patrimoniali per € 763.579,32 e canoni per affitto posti auto per € 18.070,77. Lo scostamento rispetto all'anno precedente è da ricondurre al mancato rinnovo di un contratto di affitto posti auto all'interno dell'Edificio Torre Shipping. La voce più consistente "canoni di locazione di

edifici di proprietà dell'Ente" presenta 726 mila euro di canoni legati ai locali Torre Shipping e 42 mila euro riferiti alle locazioni di Torre Orsero.

Relativamente agli interessi attivi la partita di maggior rilevanza (€ 93.793,55) è da ricondurre alla quota che annualmente viene maturata con riferimento al finanziamento soci conferito ad Interporto di Vado V.I.O. Intermodal Operator S.p.A.

Tra gli altri redditi e proventi patrimoniali si rileva invece l'accertamento disposto nei confronti della partecipata Autostrade Centro Padane SpA per € 58.498,38 a seguito della deliberazione da parte dei soci circa la distribuzione della riserva straordinaria. La quota residuale di € 4.770,00 è da ricondurre ai dividendi che la partecipata Società Servizi Ecologici del Porto di Genova SpA ha deciso di distribuire ai propri soci con apposita deliberazione approvata ad ottobre 2021.

Categoria - Poste correttive e compensative di uscite correnti

La categoria comprende i recuperi e i rimborsi di spese diverse le cui partite principali sono da ricondurre a:

- recupero di parte degli oneri sostenuti dall'Ente nell'esercizio 2021 per il servizio di smaltimento dei rifiuti in ambito demaniale nel porto di Genova (€ 1.473.878,07);
- indennizzi assicurativi per i danni subiti a beni mobili e immobili rientranti nell'ambito del demanio marittimo o di proprietà dell'Ente (€ 652.862,39);
- recupero nei confronti dei terminalisti del Porto di Savona e Vado Ligure di quota parte delle spese sostenute da AdSP per il servizio di vigilanza ai varchi per le annualità 2020 e 2021 (€ 510.779,59);
- rimborso ad AdSP di spese legali disposte con sentenza (€ 176.044,55);
- recupero nei confronti di alcuni concessionari dello scalo portuale di Savona di spese sostenute da AdSP per il miglioramento della sicurezza in ambito portuale (€ 112.048,94);
- recupero spese di pubblicazione sostenute dall'Ente nell'ambito di gare d'appalto per opere e servizi o affidamento di concessioni demaniali marittime (€ 126.803,93);
- accertamenti per crediti riconosciuti dall'Erario e da Enti Previdenziali (€ 109.890,46);

- recupero spese diverse nei confronti del personale dipendente dell'Ente (€ 101.693,32).

Il dato complessivo 2021 della citata categoria (€ 3.349.627,03) è nettamente inferiore rispetto alla annualità 2020 (€ 16.701.466,05) a causa delle partite straordinarie ed estemporanee registrate lo scorso anno riferite al rimborso INAIL per il "Fondo per le vittime dell'amianto", che ha incrementato la voce di + 14,373 milioni di euro.

Categoria - Entrate non classificabili in altre voci

Nella categoria in questione sono appostati i proventi derivanti da autorizzazioni per € 845.234,29 e le entrate varie ed eventuali per € 1.471.461,52. Nella tabella sotto riportata si rappresentano nel dettaglio entrambe le macrovoci ponendo a confronto l'annualità 2021 e 2020:

Tabella 11 - Confronto annualità 2021 -2020

Proventi da autorizzazioni	2021	2020
Autorizzazioni Art.68	36.064,06	50.306,70
Esercizio manovre ferroviarie	58.054,02	3.005,52
Autorizzazioni provvisorie	98.206,05	74.103,54
Autorizzazioni ex. articolo 16	389.882,06	404.212,89
Autorizzazioni ex articolo 17	45.168,23	44.349,64
Attività d'impresa ramo industriale	145.279,61	143.760,94
Canone suppletivo art.19	68.428,26	97.923,62
Bolli su autorizzazioni	4.152,00	8.606,00
Totale	845.234,29	826.268,85

Entrate varie ed eventuali	2021	2020
Permessi accesso e trasporti eccezionali	664.976,44	715.786,70
Iva a credito	28.869,50	210.929,85
Iva split payment	71.477,13	819.150,17
Proventi aree Autoparco Sestri Ponente	406.377,12	390.712,32
Canone pulizia specchi acquei	166.719,61	115.700,11
Altre entrate diverse	133.041,72	183.129,86
Totale	1.471.461,52	2.435.409,01

Si rileva dalla tabella sopra riportata una consistente riduzione nelle entrate varie ed eventuali dovuta principalmente: al fenomeno dell'iva split che si genera a seguito del pagamento di prestazioni di natura commerciale registrata nel 2020 per importi maggiori; al credito IVA che nel 2020 era stato accertato in sede di liquidazione riepilogativa.

Categoria - Entrate derivanti dalla vendita di beni e dalla prestazione di servizi

La categoria riguarda unicamente i proventi derivanti dal noleggio dei locomotori nel Porto di Savona per 278.604,39 secondo quanto stabilito dalla Convenzione Rep. 614/2016, stipulata tra la ex Autorità Portuale di Savona e la ex Serfer Servizi Ferroviari Srl, ora Mercitalia, con la quale è stato affidato in concessione il servizio di interesse generale relativo all'esercizio in via esclusiva della manovra ferroviaria in ambito portuale ed, in coerenza con altre imprese ferroviarie, del trasporto merci sulle principali tratte ferroviarie che collegano i due bacini di Savona e Vado Ligure alle linee di interesse strategico.

La gestione in conto capitale

Le entrate in conto capitale si articolano come nella tabella che segue:

Tabella 12 - Entrate in Conto Capitale

	2021	2020
Alienazione di immobili e diritti reali	-	-
Alienazione di immobilizzazione tecniche diverse e di beni immateriali	24.199,76	-
Realizzo di valori mobiliari	24.491,00	-
Riscossione di crediti	17.727,85	30.330,88
Trasferimenti dallo Stato	722.498.945,04	181.873.490,23
Trasferimenti dalla Regione	5.000.000,00	-
Trasferimenti da Comuni e Province	-	-
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico	2.827.500,00	14.631.396,73
Assunzioni di mutui	31.724.476,97	15.000.000,00
Assunzione di altri debiti finanziari	518.757,53	342.383,01
Totale Entrate in Conto Capitale	762.636.098,15	211.877.600,85

Per quanto concerne le risorse per gli investimenti, rispetto al 2020, l'incremento complessivo è stato del +259,94%. In particolare, si evidenzia come tra i trasferimenti dello

Stato ci siano stati maggiori accertamenti per 541 milioni di euro, connessi con la realizzazione dei Programmi delle Opere, sia Ordinario che Straordinario.

Come si evince dalla tabella sotto riportata sono state riconosciute ad Autorità di Sistema rilevanti risorse negli ultimi anni, segno di quanto il Porto rappresenti, a livello economico, un tassello fondamentale per lo sviluppo del territorio locale, per l'immagine e la competitività a livello nazionale e mondiale. Gli eventi emergenziali che si sono susseguiti e la necessità di interventi infrastrutturali importanti sia nello scalo genovese che savonese, hanno portato ad un intervento rafforzato da parte dello Stato nella concessione di finanziamenti, al fine sostenere la ripresa economica, mitigando gli impatti negativi che hanno investito il tessuto economico del Paese e i settori dell'economia portuale.

Tabella 13 - I trasferimenti a confronto

	2017	2018	2019	2020	2021
Trasferimenti dallo Stato	31.434.008,74	-	82.997.936,46	181.873.490,23	722.498.945,04
Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico o privato	600.000,00	1.205.405,06	-	14.631.396,73	7.827.500,00
	32.034.008,74	1.205.405,06	82.997.936,46	196.504.886,96	730.326.445,04

Di seguito si rappresentano, per categoria, i fatti di maggior rilevanza che costituiscono le entrate in conto capitale.

Categoria - Cessione di immobilizzazione tecniche

La categoria fa riferimento ad alienazione di beni mobili e nello specifico ad attrezzatura utilizzata in ambito portuale (€ 19.773,76) ed alla cessione di alcune vetture dismesse, facenti parte del parco auto dell'Ente (€ 4.426,00), in attuazione del processo di razionalizzazione avviato al momento dell'intervenuta unificazione delle sopresse AP di Genova e di Savona.

Categoria - Realizzo di valori mobiliari

La voce riguarda esclusivamente la vendita delle azioni della partecipata Funivie SpA per complessivi € 24.491,00, avvenuta dopo l'esercizio dell'opzione di acquisto e l'estensione delle dovute garanzie da parte di Italiana Coke Srl. Come rappresentato nella Delibera di

Comitato n. 28/10a del 18 maggio 2021 si è dato seguito al processo di razionalizzazione approvato dall'Ente ai sensi del D.Lgs 175/2016.

Categoria - Riscossione di crediti

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

Categoria - Trasferimenti dallo Stato

La tabella che si riporta nel seguito riepiloga per tipologia i trasferimenti dello Stato per i quali si è provveduto all'accertamento in bilancio nel corso del 2021.

Tabella 14 - Riepilogo Trasferimenti dello Stato

Finanziamento	2021
LEGGE 160/2019 -ART.1 - COMMA 72	428.000.000,00
FONDO COMPLEMENTARE D.L. n. 59/2021 - DECRETO MIMS n.330/2021	147.040.814,33
CONTRIBUTO STATO - DM 357/2011	34.603.409,65
CONTRIBUTO MIT PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI COLD IRONING DM 353/2020	29.400.000,00
LEGGE 145/2018 ARTI. 1 C.1023 QUOTA 2021	25.853.037,73
LEGGE 145/2018 ARTI. 1 C.1023 QUOTA 2022	20.427.888,94
DELIBERA CIPE 139/2012	20.000.000,00
ANTICIPAZIONE LEGGE 166-2002	10.295.423,93
DECRETO INTERMINISTERIALE 321/2016	4.167.963,00
FONDO RIPARTIZIONE PROGETTAZIONE	1.410.000,00
DECRETO INTERMINISTERIALE 402/2015	1.300.407,46
Totale	722.498.945,04

Entrando nel dettaglio di ciascuna voce riportata:

- 428 milioni di euro afferiscono alla quota dei fondi assegnati al Commissario Straordinario dal comma n. 72, art. 1 della Legge n. 160/2019 per il finanziamento della fase 2 dei "Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza

dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente" per i quali l'AdSP è stata individuata come soggetto attuatore, ai sensi dei Decreti n. 07/2020 e 09/2020 del Commissario Straordinario e 02/2021 del Sub-Commissario;

- 147,04 milioni di euro riguardano quota parte del contributo riconosciuto dal MIMS, il quale con DM 330/2021 ha approvato gli interventi infrastrutturali in ambito portuale, sinergici e complementari al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Tra gli interventi ammessi a finanziamento nella tipologia "Sviluppo dell'accessibilità marittima e della resilienza delle infrastrutture portuali ai cambiamenti climatici" figurano il progetto P.742 di "Realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Savona-Vado" per 45 milioni di euro, totalmente accertati nell'esercizio 2021, e il progetto P.3062 di "Realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova" per 500 milioni di cui 102 milioni di euro accertati nell'anno. A chiusura dell'esercizio 2021, il Ministero ha provveduto al versamento di 9 milioni di euro per l'intervento afferente allo scalo di Savona e di 102 milioni di euro per l'intervento dello scalo di Genova;
- 29,4 milioni di euro relativi al finanziamento degli interventi di "Cold Ironing" del Porto di Genova e Savona, rispettivamente per 19,3 milioni di euro e 10,1 milioni di euro, così come disposto dal DM 353/2020 avente ad oggetto il riparto delle risorse del Fondo per il finanziamento degli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese per la quota attribuita al settore portuale;
- 46,3 milioni di euro riguardanti la contribuzione di cui alla Legge 145/2019 (Legge di Bilancio 2020) e destinati al finanziamento delle opere inerenti al Programma Straordinario d'interventi ex art. 9 bis della legge 130/2018 oltreché del Programma Ordinario;
- 10,29 milioni di euro relativi alla contribuzione diretta da parte del MIMS a valere sulle risorse di cui alla Legge n. 166/2002. Tali risorse erano riferite ad un contratto di mutuo stipulato nel 2005 dall'ex AP di Genova con l'istituto Monte dei Paschi di Siena ed estinto nel 2019 con atto di ricognizione del debito rep. n. 86/2019. Gli interventi finanziati dall'Accordo procedimentale sono già stati oggetto di rendicontazione al Ministero per 9,855 milioni di euro avendo l'Ente anticipato con risorse proprie il pagamento dei relativi SAL;
- 60,07 milioni di euro relativi a risorse destinate al progetto P.2879FASE1 afferente alla nuova Calata di Sestri Ponente di cui 34,6 milioni di euro provenienti dal DM

357/2011, 20 milioni di euro finanziati dalla Delibera CIPE 139/2012 (assegnato ad AdSP con Decreto 111/2013), 1,3 milioni di euro e 4,1 milioni di euro provenienti dai decreti interministeriali 402/2015 e 321/2016;

- 1,4 milioni di euro riguardano quota parte delle risorse assegnate ad AdSP del “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” destinate al finanziamento del progetto di fattibilità tecnico-economica della Diga di Genova, di cui al decreto MIMS n. 594/2019.

Categoria - Trasferimenti dalla Regione

Nella categoria si rileva unicamente l'accertamento di 5 milioni di euro da Regione Liguria, per le risorse che sono state stanziare dalla Legge Regionale n. 32 del 29 dicembre 2020 a supporto del sistema di mobilità regionale e che prevede la destinazione di una quota del Fondo strategico per interventi di riqualificazione dello scalo aeroportuale di Genova. Il medesimo importo è allocato nella parte passiva del bilancio fra i trasferimenti in conto capitale per la corresponsione della quota spettante ad Aeroporto di Genova SpA.

Categoria - Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico

All'interno della voce è presente il finanziamento dell'Unione Europea riconosciuto all'Ente nell'ambito del progetto Renew4ge per 2,8 milioni di euro. Il contributo viene assegnato per il 50% delle spese complessivamente sostenute nel periodo 22 marzo 2021 - 31 dicembre 2022 afferenti alla progettazione dei seguenti interventi:

- ristrutturazione e riqualificazione infrastrutture ferroviarie di collegamento, via Galleria Molo Nuovo, al parco Campasso e realizzazione trazione elettrica nella tratta galleria Molo Nuovo/Parco Rugna (P. 2930);
- ammodernamento e prolungamento nuovo Parco Ferroviario Rugna (P. 2460 lotA2);
- adeguamento, potenziamento e ammodernamento del parco interno di Fuorimuro (P. 3107);
- nuova Torre Piloti del porto di Genova (P. 3023).

Categoria - Assunzione di mutui

La categoria è costituita dalla nuova linea di credito attivata con BEI per un importo di 27 milioni di euro, per il finanziamento di opere della programmazione ordinaria e straordinaria dell'Ente, autorizzata con Delibera di Comitato prot. n. 71/4/2021; la quota residuale di 4,7 milioni di euro si riferisce invece al mutuo rep. 83211 già attivato con BEI dall'allora Autorità Portuale di Savona per il finanziamento del progetto P.742 "realizzazione della nuova Diga di Vado Ligure" (500 mila euro) e del progetto P.643 "attraversamento in sovrappasso alla S.S. n. 1 Aurelia per il collegamento tra la piattaforma Multipurpose e le aree retroportuali" (4,2 milioni di euro).

Categoria - Assunzione di altri debiti finanziari

Gli accertamenti assunti su tale voce per complessivi euro 518.757,53 riguardano i depositi rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione e delle autorizzazioni concesse per l'espletamento della attività in ambito portuale.

LE USCITE

La gestione corrente

Le uscite dell'esercizio ammontano a 734,855 milioni di euro ed attengono per 58,959 milioni di euro alle uscite di parte corrente articolate come nella tabella sotto riportata:

Tabella 15 - Uscite Correnti

	2021	2020
Uscite per gli organi dell'Ente	311.490,32	316.181,33
Oneri per il personale in attività di servizio	22.815.267,25	21.717.548,48
Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi	3.943.312,59	4.078.241,80
Uscite per prestazioni istituzionali	1.979.252,66	1.733.877,71
Servizi di pubblica utilità	12.178.698,72	10.627.313,11
Poste correttive e compensative di entrata	1.402.057,25	1.441.709,79
Oneri finanziari	1.475.734,76	1.742.564,74
Oneri tributari	2.435.794,52	2.429.319,48
Uscite non classificabili in altre voci	12.417.380,22	16.174.995,33
Totale Uscite Correnti	58.958.988,29	60.261.751,77

Di seguito vengono rappresentati per categoria i fatti di maggior rilevanza che costituiscono le uscite correnti.

Categoria - Uscite per gli organi dell'Ente

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

Tabella 16 - Uscite per Organi dell'Ente

	2021	2020
Indennita' e rimborsi agli organi dell'Amministrazione e di controllo	4.000,00	4.000,00
Emolumenti indennita' missioni del Presidente	254.802,60	259.261,69
Emolumenti e rimborsi Revisori	52.687,72	52.919,64
Totale	311.490,32	316.181,33

I dati risultano sostanzialmente invariati rispetto all'annualità precedente; come per il 2020 anche l'annualità in corso è stata caratterizzata da spese per missioni effettuate dal

Presidente e da indennità e rimborsi spettanti al Collegio dei Revisori sensibilmente ridotte in virtù del persistere dell'emergenza COVID-19.

Il trattamento economico spettante al Presidente e i gettoni presenza dei componenti del Comitato di Gestione sono stati determinati con Delibera di Comitato n. 2/2 del 13 marzo 2017 e riconfermati con Delibera di Comitato n. 3/1 del 7 maggio 2021, considerando i limiti massimi fissati dal decreto ministeriale n. 456 del 16 dicembre 2016.

Relativamente al Collegio dei Revisori dei Conti i compensi erano stati rideterminati dall'allora Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, con nota prot. n. 0026965 del 19 ottobre 2018 e recepiti da AdSP con decreto n. 2406 del 10 dicembre 2018. Con decreto ministeriale n. 424 del 28 ottobre 2021 è stato costituito il nuovo Collegio dei Revisori dell'AdSP, per il quadriennio, a decorrere dal 15 novembre 2021.

Categoria - Oneri per il personale in attività di servizio

Per quanto concerne le spese di personale la spesa complessiva si attesta a 22,815 milioni di euro con un incremento rispetto all'annualità 2020 di 1,098 milioni di euro e sono di seguito rappresentate:

Tabella 17 - Spese di personale

	2021	2020
Emolumenti Segretario Generale	253.272,12	276.441,63
Emolumenti fissi al personale dipendente	9.336.120,34	8.663.748,64
Emolumenti variabili al personale dipendente	74.723,00	59.641,52
Emolumenti al personale non dipendente	7.500,00	211.000,00
Altri oneri per il personale	8.499,95	6.438,44
Indennità e rimborso spese missioni	26.726,25	17.489,59
Oneri previdenziali ed assistenziali	4.589.370,05	4.324.021,86
Spese per l'organizzazione di corsi	96.831,65	53.315,57
Fondo rinnovi contrattuali	2.306.472,19	2.113.037,88
Oneri della contrattazione decentrata	4.928.183,12	4.870.848,12
TFR - quota maturata nell'anno	1.187.568,58	1.121.565,23
Totale	22.815.267,25	21.717.548,48

Rispetto al dettaglio sopra riportato si evidenzia che le voci hanno subito in linea generale un aumento rispetto all'anno 2020 determinato dall'attuazione delle azioni previste dal

Piano dei Fabbisogni 2020-2022 rivisto con decreto n. 1227 del 16 novembre 2020 e dai decreti nn. 454 del 13 maggio 2021 e 1034 del 13 ottobre 2021. Tale Piano, muovendosi nei limiti dell'attuale dotazione organica ha presentato un programma di assunzioni e di progressioni di carriera che risponde alle esigenze di rafforzamento dell'Ente.

In continuità con gli anni precedenti, è proseguito il processo di turn over con:

- 23 cessazioni di cui 20 per pensionamento, 2 per dimissioni volontarie e 1 per conclusione di contratto a termine per sostituzione di lavoratore assente con diritto alla conservazione del posto di lavoro;
- 19 nuove assunzioni.

Gli interventi organizzativi messi in atto dall'Amministrazione trovano diretta corrispondenza nei maggiori costi sulle voci strettamente correlate agli obblighi contrattuali, previdenziali ed assistenziali commisurate sul numero dei dipendenti in forza. In particolare:

- emolumenti fissi + 672 mila euro
- emolumenti variabili + 15 mila euro
- oneri previdenziali e assistenziali + 265 mila euro
- rinnovi contrattuali + 193 mila euro
- trattamento di fine rapporto + 66 mila

Con riferimento agli emolumenti al personale non dipendente dell'Ente si segnala una riduzione di circa 200 mila euro derivante dall'assenza di spese afferenti al personale in mobilità presenti invece nelle annualità precedenti. L'importo presente sulla voce 2021 riguarda esclusivamente tirocini formativi extracurricolari attivati in corso d'anno.

Si riporta nel seguito la situazione dell'organico al 31 dicembre 2021.

Categoria		Dotazione Organica Delibera 78/02/2021	Organico*	Personale non in organico**
DIRIGENTI		22	18	
QUADRI	A	30	28	
	B	45	40	
IMPIEGATI	I	110	110	
	II	62	47	1
	III	50	24	2
	IV	15	9	2
	V	1	1	
Totale		335	277	5

* comprensivo del Segretario Generale (dirigente dell'Ente)

** n. 5 contratti a tempo determinato per la sostituzione di lavoratore assente con diritto alla conservazione del posto di lavoro.

Occorre altresì segnalare che terminata la fase post-unificazione delle due ex Autorità Portuali di Genova e Savona, con Delibera di Comitato n. 78/2 del 2 dicembre 2021 AdSP ha deliberato la nuova dotazione organica riguardando una manovra straordinaria, che da una parte riorganizza alcune strutture dell'Ente, in maniera più confacente alle esigenze maturate, dall'altra prevede un ampliamento della dotazione organica, spostando da 282 a 335 il numero massimo di personale occupabile dall'Ente, allo scopo di favorire l'irrobustimento delle strutture soggette all'aumentato carico di lavoro derivante dalle scelte strategiche operate, anche a livello nazionale, a partire dal c.d. Decreto Genova, passando per il Programma Straordinario delle Opere e arrivando fino ai progetti collegati al PNRR.

Categoria - Uscite per l'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi

Con riferimento agli impegni finalizzati all'acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi si rileva una riduzione complessiva delle spese di 135 mila euro rispetto all'anno 2020 quale saldo fra diverse partite (vestiario -129 mila euro, spese legali -460 mila euro, pulizia uffici -54 mila euro, materiale di economato -49 mila euro, servizi e attività strumentali + 281 mila euro, manutenzione ordinaria degli immobili + 171 mila euro, utenze +108 mila euro). La tabella che segue riporta il raffronto dettagliato tra i due anni presi in considerazione.

Tabella 18 - Acquisto beni di consumo e prestazioni di servizi

	2021	2020
Prestazioni di terzi per manutenzioni	388.251,42	390.566,53
Manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati	232.077,07	60.977,57
Acquisto materiali di consumo	114.506,93	100.550,29
Utenze varie	380.362,74	271.820,71
Materiale di economato	55.980,53	105.525,33
Vestiario	-	128.981,27
Spese di rappresentanza	4.402,99	734,05
Spese postali, telegrafiche e telefoniche	189.399,25	185.619,96
Locazioni passive	137.247,65	157.712,66
Spese di pubblicità	14.868,99	18.929,97
Servizi ed attività strumentali	1.206.779,20	925.314,70
Spese legali, giudiziarie e varie	329.791,45	790.071,53
Premi di assicurazione	116.215,19	123.471,23
Spese per pulizie uffici	271.810,28	325.459,21
Spese per vigilanza	334.365,23	338.171,37
Spese diverse	167.253,67	154.335,42
Totale	3.943.312,59	4.078.241,80

Categoria - Uscite per prestazioni istituzionali

La categoria presenta rispetto all'annualità precedente un incremento di 245 mila euro. Le principali variazioni riguardano:

- l'incremento della quota associativa in favore dell'Associazione di Categoria Assopirti (+ 92 mila euro), la quale svolge in favore dei propri associati, tra cui AdSP, una serie di attività e servizi finalizzati a sviluppare il ruolo dei porti nel quadro dell'economia nazionale e a promuovere, tra l'altro, ogni azione intesa a contribuire alla formazione di una organica e razionale politica portuale, rappresentando ed appoggiando unitariamente i porti associati presso il Parlamento ed il Governo;
- l'incremento dei contributi erogati a favore di Associazioni ed Enti pubblici e privati (+ 40 mila euro) che propongono iniziative di interesse portuale sul territorio. L'anno 2021 è stato caratterizzato da una ripresa graduale di questi eventi/manifestazioni che nel 2020 erano state bloccate dall'emergenza COVID-19.
- l'aumento degli oneri relativi al contratto di subconcessione delle aree del demanio aeroportuale (+ 101 mila euro) da utilizzare per la sosta ed il parcheggio di automezzi commerciali afferenti all'operatività del Porto di Genova (atto sottoscritto tra Aeroporto ed ex Autorità Portuale di Genova in data 28 dicembre 2012 e rideterminato con atto stipulato tra le parti il 17 febbraio 2021).
- l'affidamento del servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria e pronto intervento degli impianti di accesso, di segnalazione, di illuminazione e degli impianti di condizionamento, di trattamento dell'aria e idrici presso il Varco di Vado Ligure (+ 74 mila euro).

A fronte di incrementi per +307 mila euro, vi sono stati decrementi nella voce "spese promozionali" per -30 mila euro, in ragione del protrarsi dell'emergenza COVID-19 e del conseguente slittamento di alcune delle iniziative promozionali rientranti nel programma di comunicazione e promozione dell'ente, nella voce "oneri di gestione dei servizi portuali" per -25 mila euro e nella voce "assicurazione parti comuni" per -5 mila euro per minori oneri connessi alla regolazione dei premi assicurativi.

Nella tabella sotto riportata si rappresenta il raffronto tra le due annualità.

Tabella 19 - Uscite per prestazioni istituzionali

	2021	2020
Contributi attinenti allo sviluppo dell'attività portuale	372.005,00	240.104,00
Oneri di gestione dei servizi portuali	483.341,90	393.595,04
Manutenzione e riparazione delle parti comuni	366.179,98	306.093,51
Spese promozionali	302.343,58	333.175,00
Assicurazioni parti comuni	455.382,20	460.910,16
Totale	1.979.252,66	1.733.877,71

Categoria - Servizi di pubblica utilità

La categoria dei servizi di pubblica utilità comprende al suo interno le spese per utenze portuali, per servizi di telefonia e rete dati, per pulizia e bonifica aree portuali e per servizi di vigilanza e security; complessivamente la categoria ha subito un incremento di 1,5 milioni di euro come rappresentato nella tabella che segue.

Tabella 20 - Servizi di pubblica utilità

	2021	2020
Spese per utenze portuali	913.273,85	846.577,52
Spese per servizi di telefonia e rete dati	7.365,84	-
Spese per pulizia e bonifica aree portuali	7.259.497,53	6.071.218,22
Spese per servizi di vigilanza e security	3.998.561,50	3.709.517,26
Totale	12.178.698,72	10.627.313,00

Dal confronto emerge che la voce spese per pulizia e bonifica aree portuali è quella che ha segnato un incremento percentuale maggiore (+19,57%) essenzialmente riconducibile alle spese connesse con la demolizione della motonave Theodorus per 1,17 milioni di euro. Lo scostamento di + 7,79 punti percentuali afferente agli oneri per il servizio di vigilanza security per 289 mila euro è sostanzialmente determinato dalla previsione di maggiori servizi per la ripartenza nel 2021 dei traffici passeggeri.

Categoria - Poste correttive e compensative di entrata

La categoria è composta da:

- restituzioni e rimborsi la cui partita principale riguarda le note di credito emesse a rimborso di canoni demaniali per 587 mila euro;
- le spese per il realizzo delle entrate la cui voce più significativa è rappresentata dagli oneri che l'Ente sostiene per la gestione e amministrazione dei beni patrimoniali e demaniali per 495 mila euro.

Categoria - Oneri finanziari

Gli importi impegnati per oneri finanziari sono composti principalmente dagli interessi passivi sui contratti di mutuo che nell'esercizio 2021 hanno subito un decremento di 245 mila euro in relazione alla graduale riduzione del capitale da estinguere su tiraggi precedentemente effettuati.

Categoria - Oneri tributari

La categoria oneri tributari si compone di tasse, imposte e tributi vale a dire prestazioni obbligatorie dovute allo Stato o ad enti pubblici territoriali che nell'anno corrente si sono attestate in complessivi 2,436 milioni di euro; in particolare le voci di maggior rilievo riguardano l'IRAP (1,409 milioni di euro), l'IMU (516 mila euro), l'IVA corrisposta all'Erario (271 mila euro) e la tassa comunale sui rifiuti (83 mila).

Categoria - Uscite non classificabili in altre voci

La categoria, che ammonta complessivamente a 12,417 milioni di euro, è costituita da:

- spese per liti, arbitraggi e risarcimenti per complessivi 4,630 milioni di euro di cui 4,546 milioni di euro relativi a contenziosi per "mesotelioma" volti ad ottenere, da parte dell'Ente, il risarcimento dei danni subiti a seguito della contrazione di mesotelioma pleurico ed asbestosi conseguenti allo svolgimento di attività lavorativa in ambito portuale;
- oneri afferenti i versamenti da effettuarsi al bilancio dello Stato per 2,171 milioni di euro, in ragione delle riduzioni di spesa apportate, ai sensi di quanto disposto dal comma 594 art. 1 della Legge 160/2019. A decorrere dall'esercizio 2020 hanno cessato di avere applicazione le riduzioni di spesa precedentemente in vigore,

prevedendo un versamento al bilancio dello Stato di un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, maggiorato del 10%, da corrispondere in un'unica soluzione entro il 30 giugno di ogni anno.

- Contributi erogati, ai sensi dell'art. 17 comma 15 bis della Legge 84/94, per 3,140 milioni di euro, al fine di sostenere il ricollocamento e la formazione professionale degli organici dell'impresa o dell'agenzia fornitrice di manodopera in ambito portuale. L'erogazione di tali contributi è stata autorizzata con le delibere assunte dal Comitato di Gestione n. 6/6 del 7 maggio 2021, nn. 21/3, 23/5 e 24/6 del 18 maggio 2021, n. 44/4 del 23 luglio 2021, n. 49/1 del 5 agosto 2021, n. 73/6 del 29 ottobre 2021 e n. 105/6 del 30 dicembre 2021, tenendo conto del limite imposto dalla normativa afferente al 15% delle entrate proprie derivanti dalle tasse a carico delle merci sbarcate ed imbarcate. Di seguito il dettaglio di quanto riconosciuto nel 2021 a favore delle Compagnie Portuali presenti sui due scali:

Tabella 21 - Contributi erogati ai sensi dell'art. 17 comma 15bis Legge 84/94

2021	Importo
Tasse a carico delle merci sbarcate ed imbarcate accertate nel 2021	34.168.179,30
Limite del 15% - importo massimo erogabile	5.125.226,90
Contributi erogati:	
Compagnia Unica Lavoratori Merci Varie "Paride Batini"	2.314.890,50
Compagnia Unica Lavoratori Portuali "Pippo Rebagliati"	825.492,63
Totale erogato	3.140.383,13

- trasferimento nei confronti del Comune di Vado Ligure della somma di 600 mila euro, ai sensi di quanto disposto dalla Convenzione "Urbanistico-Edilizia per la messa in disponibilità delle aree per la realizzazione della Viabilità Retro Portuale e nuovi Varchi Doganali", approvata in sede di Comitato di Gestione del 10 aprile 2017 e sottoscritta dalle parti il 12 settembre 2018, e suo addendum (Delibera n. 75/4 del 31 ottobre 2019) siglato in data 2 dicembre 2019.

L'accordo prevede il trasferimento, a far data dall'anno 2018, di una quota pari al 30% del gettito delle tasse d'ancoraggio e sulle merci prodotte dalla piattaforma, con un importo annuo non inferiore a euro 500.000,00, maggiorato, per il biennio 2021-2022, di ulteriori euro 100.000,00 conseguenti all'impatto indotto dall'operatività della piattaforma.

- Spese correnti "Decreto Genova" per 405 mila euro in particolare riferite:

- ✓ all'incarico di responsabile dell'attuazione del programma straordinario, di cui all'art. 9 bis della Legge n. 130/2018, per 180 mila euro;
- ✓ al contributo per mancati avviamenti riconducibili alle mutate condizioni economiche del sistema portuale del Mar Ligure Occidentale conseguenti al crollo del Ponte Morandi, riconosciuti alla CULP "Pippo Rebagliati", ai sensi dell'art. 9-ter comma 2 della Legge 130/2018 e s.m.i. per 170 mila euro, come stabilito dalla delibera assunta dal Comitato di Gestione n. 51/3 del 5 agosto 2021;
- Contributi relativi ai mancati avviamenti riconducibili alle mutate condizioni economiche del sistema portuale conseguenti all'emergenza sanitaria Covid 19, secondo quanto stabilito dall'art.199 comma 1b Legge 34/2020 e s.m.i., erogati in favore della CULMV per € 1.459.895,00 ed in favore della CULP per € 11.385,00, secondo quanto previsto dalle deliberazioni del Comitato di Gestione n. 5/5 del 7 maggio 2021, n. 24/4 del 18 maggio 2021, n. 50/2 del 5 agosto 2021 e n. 81/5 del 2 dicembre 2021.

La gestione in conto capitale

Le spese per investimenti impegnate nell'anno 2021 ammontano a 663 milioni di euro. La tabella riportata nel seguito evidenzia il dettaglio delle varie categorie e il raffronto tra l'annualità 2021 e 2020.

Tabella 22 - Uscite in conto capitale

	2021	2020
Acquisizione di immobili e di opere	631.962.688,10	167.228.545,47
Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	4.624.560,51	7.920.146,30
Partecipazioni e acquisti di valori mobiliari	-	8.787.000,00
Contributi e trasferimenti passivi in conto capitale	15.566.920,00	21.274.209,92
Tfr dovuto al personale cessato dal servizio	941.704,35	374.509,19
Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni	222,19	-
Rimborsi di mutui	9.580.389,90	9.443.138,51
Estinzione di debiti diversi	518.757,53	342.383,01
Totale Uscite in conto capitale	663.195.242,58	215.369.932,40

Categoria - Acquisizione di immobili e di opere

Come si evince dalla tabella sopra riportata, nel quadro del percorso complessivo già intrapreso per la progressiva realizzazione delle opere, previste negli strumenti di programmazione dell'Ente, si è proseguita l'attività sviluppando ed affidando interventi ritenuti prioritari ed essenziali ai fini del rafforzamento e del potenziamento delle strutture portuali e di tutte le attività connesse.

L'annualità 2021 è stata sicuramente decisiva per il completamento delle aggiudicazioni e la cantierizzazione delle opere in attuazione del "Programma Straordinario di investimenti urgenti per la ripresa e lo sviluppo del porto e delle relative infrastrutture di accessibilità e per il collegamento intermodale dall'aeroporto Cristoforo Colombo con la città di Genova". Con la Delibera di Comitato n. 30/2 del 23 luglio 2021 è stato approvato il secondo aggiornamento del Programma Straordinario prevedendo un totale di interventi di 2,296 miliardi di euro, con un incremento di 337,6 milioni di euro rispetto all'aggiornamento approvato con Decreto del Commissario Straordinario n. 1/2020 (1,96 miliardi di euro) e di 898 milioni rispetto al valore originario.

Nel seguito l'elenco degli interventi impegnati nel 2021 con distinzione tra programma ordinario e straordinario dell'Ente.

Opere e Interventi di manutenzione straordinaria inerenti il Programma Ordinario e Straordinario		
Progetto	Intervento	Impegnato
OPERE PROGRAMMA STRAORDINARIO		
P.2460LA2	Ammodernamento e prolungamento nuovo parco ferroviario "Rugna"	10.864.948,80
P.2729	Riassetto accesso aree operative portuali Voltri	19.097.930,61
P.2879	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena - fase 1	73.845.110,95
P.2879FASE2	Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena - fase 2	427.996.000,00
P.2946	Cold Ironing Porto di Genova	1.638.931,82
P.3062	Nuova Diga Porto di Genova	2.258.941,18
P.3067	Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del Canale di Pra' lato sud	15.496.510,80
P.3105	Adeguamento infrastrutturale nuova Calata Bettolo	44.382,62
P.3106	Dragaggi Sampierdarena e Porto passeggeri	8.653.583,70
P.3129LOT4	Consolidamento banchina di Levante e approfondimento fondali di Ponte San Giorgio	11.300.000,00
P.3133	Ampliamento di Ponte dei Mille di Levante	24.000.000,00
P.3134	Lavori di adeguamento delle infrastrutture di security del Porto di Genova	8.200.000,00
Totale Programma Straordinario		603.396.340,48

Rispetto alla tabella sopra riportata si segnala in particolare l'intervento relativo al cantiere afferente i "lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento delle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente" per 428 milioni di euro la cui procedura di affidamento è stata avviata ad ottobre.

Seguono poi: il progetto P.3133 "Ampliamento Ponte dei Mille Levante", la cui aggiudicazione è avvenuta ad agosto 2021 e si prevede l'inizio dei lavori nei primi mesi del 2022; la P.2729 "Riassetto del sistema di accesso alle aree operative del bacino portuale di Voltri" i cui lavori sono già iniziati ed è in corso la risoluzione di interferenze di sottoservizi; il progetto P.3067 "Intervento di mitigazione e completamento della passeggiata del canale di Pra lato sud" i cui lavori sono iniziati nel 2021 e la cui ultimazione è prevista a fine 2022.

Occorre menzionare altresì, quale opera di particolare rilievo, l'intervento P.3062 riguardante la nuova diga foranea di Genova, opera di particolare complessità sotto il profilo progettuale, esecutivo ed attuativo, le cui attività afferenti alla progettazione di fattibilità tecnico economica e alla connessa attività di verifica si sono concluse nell'anno. Il progetto ha un quadro economico di 950 milioni di euro finanziato dal Fondo complementare al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza per 500 milioni di euro.

OPERE PROGRAMMA ORDINARIO		
P.3131	Ampliamento autoparco Aeroporto Sestri Ponente	862.982,12
P.3145	Lavori di ripristino delle pavimentazioni a Ponte Libia lato ponente del Porto di Genova	134.166,24
P.3149	Lavori di ripristino pavimentazione Via Duca di Galliera e zone limitrofe	150.000,00
P.2603	Ampliamento Terminal Contenitori Ponti Ronco- Canepa	2.100.000,00
P.2999	Opere propedeutiche al Centro Polifunzionale Ponte Parodi	350.000,00
P.708	Nuova viabilità comunale in fregio aree S16	19.568.659,25
P.711	Opere di sistemazione del versante in fregio alla viabilità di accesso al Porto di Vado Ligure per ampliamento Terminal Intermodale	244.000,00
P.782	Sistemazione idraulica del Rio Sant'Elena	234.573,34
P.783	Cold Ironing Porto di Savona	804.747,07
Totale Programma Ordinario		24.449.128,02
Totale complessivo Opere		627.845.468,50

Il programma ordinario di investimenti contempla interventi che per circa 21 milioni di euro riguardano lo scalo di Savona. L'opera più rilevante aggiudicata nel 2021 riguarda la nuova viabilità urbana in fregio al Molo 8.44 (P.708) con un impegno di risorse pari a 19,6 milioni di euro.

MANUTENZIONI STRAORDINARIE PROGRAMMA ORDINARIO		
P.3117LOT1	Taglio del Dente Darsena Nautica	545.000,00
P.3124	Lavori di manutenzione stradale, segnaletica e pronto intervento nelle aree del Porto di Genova	400.000,00
P.3142	Lavori di dragaggio Ponte Nino Ronco	1.150.000,00
P.3153	Esecuzione dei lavori per la messa in sicurezza delle strade Via San Lazzarino e Via della Chiappella	147.396,18
P.740	Interventi di razionalizzazione e potenziamento della pesca professionale ne	319.929,44
P.756	Interventi di ripristino strada sopraelevata nel Porto di Savona	46.316,00
P.773	Lavori di ripristino banchine e arredi danneggiati nel Porto di Savona	402.485,27
P.774	Lavori di ripristino pontili zona 4 nel Porto di Savona	218.093,43
P.775	Lavori di messa in sicurezza terrapieno Margonara ad Albissola Marina	778.388,94
Totale Manutenzioni Straordinarie		4.007.609,26

Categoria - Acquisizione di immobilizzazione tecniche

La categoria comprende l'acquisizione di impianti portuali e mezzi ferroviari e la loro manutenzione, l'acquisto di attrezzature, macchinari, mobili e macchina d'ufficio, beni immateriali ed infine il fondo innovazione. Si rappresenta di seguito il confronto tra l'annualità 2021 e 2020.

Tabella 23 - Acquisizione di immobilizzazione tecniche

	2021	2020
Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	255.214,73	257.823,52
Acquisti di attrezzature macchinari e altri beni mobili	418.580,23	714.863,37
Acquisto di mobili e macchine d'ufficio	132.685,31	153.143,00
Acquisto di beni immateriali e servizi di supporto tecnico	3.798.053,09	6.794.316,41
Fondo innovazione	20.027,15	-
	4.624.560,51	7.920.146,30

Con particolare riferimento all'acquisizione dei beni cosiddetti "immateriali", 2,696 milioni di euro riguardano la dotazione di software gestionali e relativa manutenzione evolutiva mentre 1,102 milioni di euro comprendono acquisizioni di beni immateriali e affidamenti di incarichi professionali connessi agli investimenti.

Tra gli investimenti più importanti in gestionali software figurano:

• Sistema gestionale integrato e di gestione dei procedimenti amministrativi: Sportello Unico Amministrativo	€	1.304.308,22
• Fornitura servizio di migrazione sistemi, conduzione sistemi informativi e servizi integrativi per la costituzione di un Datacenter in Business Continuity	€	549.000,00
• Fornitura servizi di sviluppo di un software per la realizzazione del sistema documentale e del protocollo informatico	€	229.569,45
• Fornitura servizi di sviluppo di un software per l'amministrazione e la gestione delle risorse umane	€	222.653,82
• Sistema CITYWARE (manutenzione, aggiornamenti, interoperabilità)	€	152.646,00
• Sistema di Corporate Performance Management "BOARD"	€	56.669,00

Anche in questo ambito è stato tracciato un percorso evolutivo che, dopo una prima fase di consolidamento post fusione, prevede ulteriori sviluppi a fine di instaurare un dialogo informativo con le infrastrutture nei vari ambiti di intervento di AdSP, intervenendo sul processo dei flussi, in un'ottica di semplificazione delle procedure operative e di digitalizzazione del ciclo documentale.

Relativamente alle acquisizioni di beni immateriali, servizi di supporto tecnico e incarichi professionali per la realizzazione di opere si riporta nel seguito un dettaglio delle principali spese:

• Studio di fattibilità "Photovoltaic Green Port" del Porto di Genova e relative attività progettuali	€	325.447,20
• Rifiorimento scogliera VTE - Porto di Voltri Pra' e opere di protezione della costa del litorale di Voltri (P.3082)	€	252.515,96
• Servizi di valutazione della sicurezza strutturale in merito al Viadotto Elicoidale via Balleyerdier Genova	€	182.372,92
• Archivio digitale e video interventi del Programma Straordinario	€	158.600,00
• Servizio di analisi delle manovre navali e valutazione localizzativa degli edifici portuali negli scali di ADSP	€	76.006,00

Nel 2021 si rileva infine l'istituzione di un nuovo capitolo di spesa denominato "Fondo Innovazione" destinato ad accogliere, ai sensi di quanto stabilito dall'articolo 113, commi 3 e 4 del Codice degli Appalti, la quota di incentivo per funzioni tecniche vincolata

all'acquisto di beni, strumentazioni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione, all'implementazione delle banche dati per il controllo e il miglioramento della capacità di spesa e di efficientamento informatico.

Categoria - Contributi e trasferimenti passivi

La categoria accoglie contributi per finanziare operazioni di investimento e trasferimenti in conto capitale.

Le somme appostate riguardano:

- 5 milioni di euro afferenti alla quota del Fondo Strategico Regionale spettante ad Aeroporto, ai sensi della Legge Regionale n. 32 del 29 dicembre 2020, per il completamento degli interventi di riqualificazione della stazione aeroportuale. La delibera della Giunta Regionale atto n. 367-2021 ha approvato la concessione del citato contributo a favore di AdSP con vincolo di destinazione per il terminal aeroportuale;
- 10 milioni di euro riguardanti il contributo di AdSP in favore dell'RTI Vitali SpA e Roncello Capital Srl per la realizzazione delle opere riferite all'intervento P.3119 "Riqualificazione Hennebique". Il trasferimento del sopracitato contributo è regolato dall' art. 4 commi 5 e 6 dell'atto di sottomissione rep. n. 117 reg. 12/2020 del 10/12/2020 sottoscritto tra le parti e con quanto verrà disciplinato nei successivi atti concessori.
- 567 mila euro quale trasferimenti passivi per la prosecuzione delle procedure di acquisto delle unità immobiliari nelle aree "Gheia" in Vado Ligure

Categoria - TFR dovuto al personale cessato dal servizio

Il trattamento di fine rapporto pari a complessivi 942 mila euro attiene alle seguenti voci:

- TFR al personale dimissionario € 760.796,75
- Anticipazioni TFR al personale a norma della Legge 297/82 € 180.907,60

L'importo consistente erogato al personale dimissionario, a titolo di TFR, è segno del processo di turn over, iniziato a partire dal 2017, che sconta altresì l'effetto della cd. "quota 100".

Tabella 24 - cessazioni e TFR a personale dimissionario

	2017	2018	2019	2020	2021
n. cessazioni	27	20	16	13	23
TFR al personale dimissionario	1.117.902,37	727.648,93	534.240,47	287.871,95	760.796,75

Categoria - Depositi bancari, crediti ed altre partecipazioni

La categoria è costituita esclusivamente da un deposito infruttifero di € 222,19 richiesto da Regione Liguria a garanzia della concessione demaniale afferente l'utilizzo di aree site all'interno del Comune di Vado Ligure.

Categoria - Rimborso di mutui

La voce contempla le quote di rimborso di parte capitale dei contratti di mutuo stipulati negli anni precedenti e destinati alla realizzazione di opere portuali.

Tabella 25 - Rate di mutuo

Istituto Finanziario	Importo
DEPFA BANK PLC (<i>Repertorio 119/2008</i>)	1.630.491,86
BANCA CARIGE SPA (<i>Repertorio 126/2010</i>)	473.399,49
BANCA CARIGE SPA (<i>Repertorio 379/2013</i>)	629.884,54
BANCA CARIGE SPA (<i>Repertorio 135/2010</i>)	52.026,62
CASSA DEPOSITI E PRESTITI	2.147.529,15
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (<i>Repertorio 146/2012</i>)	1.313.724,90
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (<i>Repertorio 82311/2013</i>)	2.000.000,00
BANCA EUROPEA DEGLI INVESTIMENTI (<i>Repertorio 159/2013</i>)	1.333.333,34
Totale	9.580.389,90

Categoria - Estinzione di debiti diversi

Gli impegni assunti su tale voce per complessivi euro 518.757,53 riguardano, come per l'entrata, i depositi rilasciati a garanzia cui si dovrà procedere alla loro restituzione una volta che l'obbligazione sottesa al titolo sarà arrivata a scadenza o saranno estinte le ragioni collegate a tale credito.

La gestione delle partite di giro

Le partite di giro sono operazioni effettuate per conto terzi e corrispondono a movimenti finanziari che, in virtù della loro natura, comportano il pareggio tra le entrate (accertamenti) e le uscite (impegni). Nel 2021 l'ammontare delle partite di giro è risultato pari a € 12.701.014,74 nel dettaglio così rappresentate:

Tabella 26 - dettaglio partite di giro

Voci di dettaglio	2021
RITENUTE ERARIALI	5.358.806,03
RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	1.690.354,15
RITENUTE DIVERSE	3.021.509,34
RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	4.730,04
VERSAMENTO FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	412.567,09
RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	2.164.360,11
PARTITE IN SOSPESO	48.687,98
Totale	12.701.014,74

VINCOLI IN MATERIA DI SPESA AI SENSI DELLA LEGGE 160/2019

Contenimento e riduzioni di spesa

La Legge 160/2019 ha previsto, a partire dall'anno 2020, una completa ridefinizione dei vincoli di spesa, al fine di contenere i costi degli apparati delle pubbliche amministrazioni.

Ad eccezione delle riduzioni di spesa di cui all'art. 14, comma 14, della Legge n. 122/2010 "Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", che rimangono invariate, tutte le precedenti disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica sono state sostituite con nuove disposizioni normative, che hanno sostanzialmente modificato sia la base di calcolo per la determinazione dell'importo massimo stanziabile a bilancio sia le voci di spesa soggette.

Nello specifico il comma 591 della sopracitata Legge stabilisce che i soggetti di cui al comma 590, fra cui le AdSP, non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio delle spese sostenute, per le medesime finalità, negli anni 2016, 2017 e 2018. Il successivo comma 592, specifica poi che, per gli enti in contabilità finanziaria, le voci di spesa cui si applicano le nuove disposizioni sono quelle individuate nella categoria di "acquisizione di beni e servizi" del Piano dei conti integrato di cui al decreto del Presidente della Repubblica 4/10/2013, n.132 (categoria 1.03 nel dettaglio individuato nell'Allegato A).

Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con successiva nota prot. n. 23068 del 21 settembre 2020, ed in coerenza con le indicazioni fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze contenute nelle Circolari n. 9/2020 e 11/2021, ha comunicato la possibilità di esclusione di determinate categorie di spesa dal computo fissato dall'art. 1 comma 591 della Legge 160/2019. In particolare ha precisato che rispetto al nuovo limite, assicurato sui valori complessivi della spesa sostenuta per l'acquisto di beni e servizi rientranti nelle spese di funzionamento dell'Ente, possono essere escluse le spese per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica, spese di security, spese per manutenzione ordinaria legate al mantenimento della sicurezza, anche nell'erogazione dei servizi portuali, ed infine spese rientranti nella codifica U.1.03.02.09.004 "Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari" e U.1.03.02.09.005 "Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature".

Il Decreto Legge n. 41/2021, all'art. 42 comma 9, ha sospeso per il 2021 l'applicazione dell'ulteriore misura di contenimento, introdotta dalla Legge di bilancio, ai commi 610 e 611, relativamente alle spese per il settore informatico, ed è stata definitivamente abrogata, a partire dall'esercizio 2022, con la Legge 108/2021.

Si segnala altresì che sono state escluse dal conteggio del tetto le spese sostenute nell'ambito di progetti finanziati dall'Unione Europea o da altri soggetti pubblici e privati e l'IVA relativa all'attività commerciale, la cui contabilizzazione nelle annualità 2016-2018 avveniva all'interno delle partite di giro.

Rimane in vigore anche per il 2021 l'esclusione delle spese COVID sostenute per fronteggiare l'emergenza, secondo le indicazioni fornite dalla Circolare MEF n. 9/2021. In particolare, si chiarisce come in considerazione della situazione straordinaria di emergenza sanitaria, le spese sostenute per dare attuazione alle misure di contenimento della pandemia possono ritenersi escluse dai limiti di spesa fissati dalla normativa, qualora siano finanziate da trasferimenti statali destinati a fronteggiare l'emergenza COVID19, derivanti da disponibilità di bilancio dell'Ente o finanziate con risorse con vincolo di destinazione. Si riporta di seguito una tabella riepilogativa dei dati, rimandando al prospetto successivo la rappresentazione delle voci di dettaglio che compongono la categoria 1.03.

CATEGORIA 1.03 - "ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI"	
Legge 160/2019 commi 590 e seguenti	
TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03 (media triennio 2016 - 2018)	16.207.252,84
SPESE ESCLUSE	10.388.940,93
TETTO DI SPESA RICALCOLATO	5.818.311,91
SURPLUS ENTRATE 2020 SU 2018 UTILIZZABILE	807.716,42
LIMITE DI SPESA 2021	6.626.028,33
SPESA EFFETTUATA 2021 CATEGORIA 1.03	18.750.272,13
di cui A DETRARRE:	
<i>CATEGORIE ESCLUSE</i>	12.797.014,17
<i>SPESE COVID</i>	420.112,62
<i>SPESE FINANZIATE PRIVATI/UE</i>	473.603,33
IVA COMMERCIALE	38.999,24
TOTALE CATEGORIA 1.03 - ANNO 2021	5.020.542,77

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

Come si evince dalla tabella sopra riportata il tetto di spesa, ricalcolato secondo le indicazioni delle circolari ministeriali, è stato incrementato delle maggiori entrate determinate nel "Prospetto di determinazione del surplus delle entrate accertate 2018/2020" allegato al Rendiconto Generale 2020, approvato dal Comitato di Gestione con Delibera n. 01/03 del 30 aprile 2021, e dai competenti Ministeri con nota PTM.REGISTRO_UFFICIALE.2021.001926 (prot. AdSP n. 02/07/2021.0020207.E). Il surplus determinato nell'importo di euro 807.716,42 è stato recepito con le prime note di variazione al Bilancio di Previsione 2021, approvate dal Comitato di Gestione con Delibera n. 42/2 del 23 luglio 2021 e dai competenti Ministeri con nota prot. n. VPTM.REGISTRO_UFFICIALE.U.0030235.19-10-2021 ed è stato pertanto utilizzato per incrementare le spese per acquisizione di beni e servizi nell'esercizio 2021, determinando il nuovo tetto in € 6.626.028,33.

AdSP nell'esercizio 2021 è comunque riuscita a rispettare il limite di spesa della categoria 1.03 originariamente previsto in € 5.818.311,91 potendo non contare sull'utilizzo del surplus.

Per quanto riguarda le spese per autovetture e acquisto di buoni taxi si riporta di seguito la tabella con i dati riepilogativi.

SPESE PER ACQUISTO, MANUTENZIONE, NOLEGGIO E ESERCIZIO DI AUTOVETTURE	
<u>Art. 6 comma 14 Legge 122/2010</u>	
Spesa 2009	116.244,53
SOMMA VERSATA AL BILANCIO DELLO STATO	
	23.248,91
<u>Art. 15 comma 1 Legge 89/2014</u>	
Spesa 2011	89.755,73
Limite di spesa 2021 (max 30%)	26.926,72
SPESA EFFETTUATA 2021	
	12.859,28

Versamenti

Al fine di assicurare il rispetto degli obiettivi di finanza pubblica il comma 594, sulla base delle nuove misure di contenimento della spesa per l'acquisto di beni e servizi, ha disposto il versamento al bilancio dello Stato, entro il 30 giugno di ciascun anno, di un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, incrementato del dieci per cento, in applicazione delle norme individuate nell'allegato A di cui al comma 590 della Legge di Bilancio 2020.

Viene invece confermata l'applicazione delle norme di contenimento non menzionate nel citato allegato A, che riguardano nello specifico "l'acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", di cui all'Art. 6 comma 14 del D.L. n. 78/2010 convertito con la L. 122/2010.

Di seguito si riportano i dettagli dei versamenti effettuati:

Riepilogo versamenti all'Erario ai sensi della Legge 160/2019

	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo versato
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 61, comma 17, Legge 133/2008	83.817,36	8.381,74	92.199,10
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 8, comma 3, Legge 135/2012	953.312,70	95.331,27	1.048.643,97
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 50, comma 3, Legge 84/2014	476.656,35	47.665,64	524.321,99
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 6, commi 3,7,8,9,12 e 13 Legge 122/2010	438.376,92	43.837,69	482.214,61
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 6, commi 14 Legge 122/2010	23.248,91		23.248,91
	1.975.412,24	195.216,33	2.170.628,57

Determinazione surplus

Il comma 593 prevede la possibilità, fermo restando il principio dell'equilibrio di bilancio, del "superamento del limite delle spese per acquisto di beni e servizi di cui al comma 591, 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".

L'importo determinato per l'esercizio 2021, nel rispetto di quanto indicato nella normativa sovraesposta, ammonta ad € 4.195.777,04 rappresentato come nella tabella che segue.

DETERMINAZIONE DEL SURPLUS DELLE ENTRATE ACCERTATE 2018/2021

ENTRATE 2018 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS - DEFINIZIONE IN DELIBERA N. 54/2/2020	79.163.641,39
ENTRATE CORRENTI ACCERTATE NEL 2021	99.737.730,15
ENTRATE DA ESCLUDERE di cui:	
<ul style="list-style-type: none"> • somme dedicata al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi 10.961.001,81 • somma destinata alla realizzazione di opere di cui al PTO 4.885.448,07 • contributi concessi dall'UE a copertura di spese per acquisto di beni e servizio, sostenute nell'ambito del progetto ammesso a finanziamento 205.937,50 • Fondo finalizzato alla parziale copertura dei costi sostenuti per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti 36.831,14 • recupero spese sentenza N. 100/2021 poste in avanzo vincolato in attesa di definizione del giudizio di revocazione 159.141,56 • crediti d'imposta compensabili con tributi aventi la medesima natura e non rientranti tra spese destinate per acquisto di beni e servizi 65.285,50 • rimborso "Fondo Amianto" INAIL destinato alle spese per risarcimento cause per mesotelioma specificatamente appostate in avanzo vincolato (decreto n. n. 947 del 17 settembre 2021) 64.666,14 	
ENTRATE 2021 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS	83.359.418,43
SURPLUS ENTRATE 2021 PER POSSIBILE UTILIZZO NEL 2022	4.195.777,04

Le maggiori entrate potranno essere applicate al bilancio di previsione 2022, con apposita variazione che permetterà di incrementare, di pari misura, il tetto di spesa per acquisti di beni e servizi.

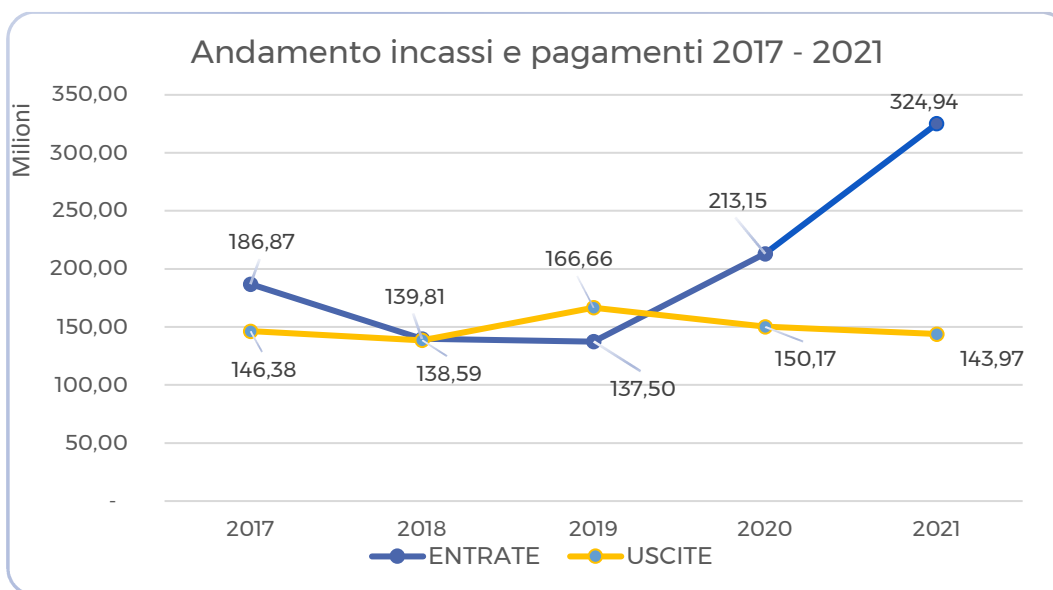
LA GESTIONE DI CASSA

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

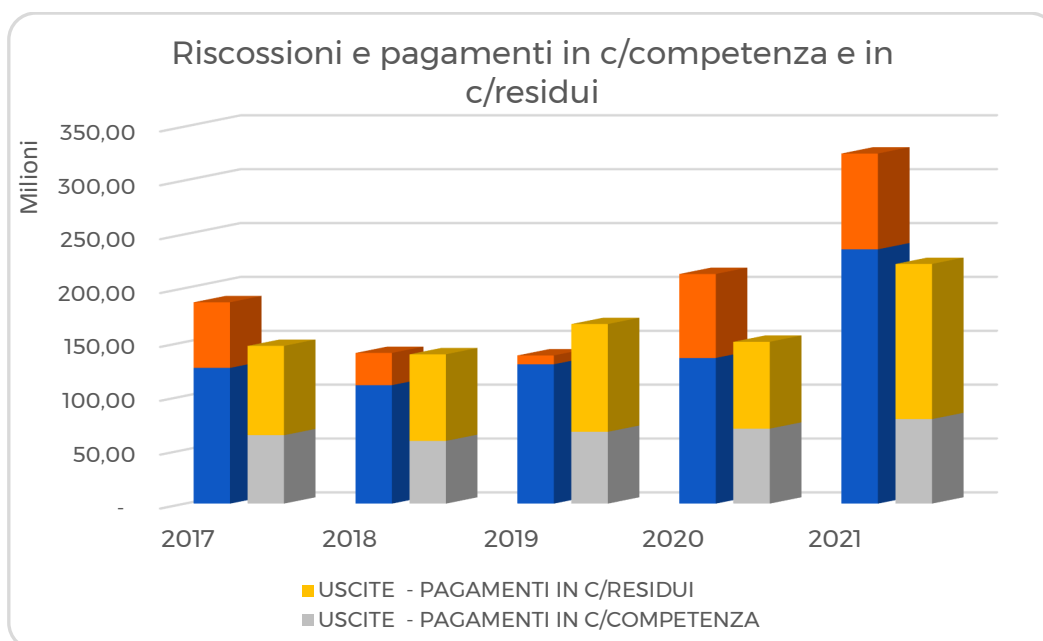
Il Fondo cassa all'inizio dell'anno ammontava a 405,79 milioni di euro. Nel corso dell'esercizio 2021 sono stati effettuati pagamenti per 143,97 ml e riscossioni per 324,93 ml. Alla fine dell'esercizio il fondo cassa ammonta a 586,75 milioni di euro così ripartiti:

Fondo cassa al 01.01.2021	€	405.789.793,81
Totale pagamenti	€	143.974.866,17
Totale riscossioni	€	324.938.327,49
Fondo cassa al 31.12.2021	€	586.753.255,13
di cui:		
Flussi cassa gestione AdSP liberi	€	234.468.810,52
Fondi vincolati da contributi statali	€	165.546.818,33
Legge 145/2018 e Decreto Genova	€	103.898.056,60
Fondo art. 18 bis	€	47.577.531,96
Altri finanziamenti pubblici	€	5.991.569,02
Mutui a carico Ente	€	29.270.468,70

Di seguito si rappresenta graficamente l'andamento degli incassi e dei pagamenti complessivi dell'Ente dalla nascita dell'AdSP fino ad oggi.



Di seguito invece si mettono a confronto incassi e pagamenti ponendo l'attenzione sulla gestione delle entrate e delle uscite in competenza e nei residui.



Con riferimento ai pagamenti in conto capitale relativi alla categoria "Acquisizione di immobili e opere" le uscite nel 2021 si sono attestate in € 53.027.909,32. Di seguito si rappresentano i pagamenti della categoria per le annualità 2017 - 2021.

	2017	2018	2019	2020	2021
OPERE E FABBRICATI	67.530.409,20	59.253.053,20	77.686.680,03	50.465.662,15	45.118.707,33
MANUTENZIONI STRAORDINARIE	2.775.107,50	3.334.042,19	5.969.324,03	6.930.271,72	7.909.201,99
FONDO ACCORDI BONARI	4.827.785,49	35.605,59	-	1.159.821,43	-
TOTALE	75.133.302,19	62.622.700,98	83.656.004,06	58.555.755,30	53.027.909,32

LA GESTIONE DEI RESIDUI

I residui derivano dalla formazione del bilancio secondo il principio della competenza finanziaria, in virtù del quale al 31 dicembre alcune entrate accertate possono non essere state ancora riscosse ed alcune spese impegnate non ancora pagate.

I residui vengono quindi accertati al momento della chiusura dell'anno finanziario ed iscritti nel Rendiconto Generale. Essi sono riportati nella contabilità dell'esercizio successivo, ma tenuti distinti dalle somme relative alla competenza del nuovo esercizio finanziario.

Il tempo di mantenimento dei residui in bilancio è limitato e varia a seconda della natura degli stessi. Nell'esercizio 2021 è proseguita l'attività di analisi e monitoraggio delle partite residue, attività fondamentale per gli equilibri economico-finanziario di bilancio.

Nel corso dell'esercizio 2021 si è provveduto all'annullamento di alcune partite pregresse che sono state oggetto delle Delibere di Comitato di Gestione nn. 33/5 del 29 giugno 2021, 59/6 del 29 settembre 2021, 68/1 del 29 ottobre 2021, 101/2 e 107/8 del 30 dicembre 2021. Per completezza, nella tabella poco sotto si articolano le variazioni nei residui intervenute nel corso dell'esercizio 2021:

RESIDUI ATTIVI AL 01/01/2021	RESIDUI ANNULLATI	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI NELL'ANNO	RESIDUI ATTIVI PREGRESSI AL 31/12/2021
302.868.309,44	1.552.409,78	88.913.252,37	212.402.647,29

RESIDUI PASSIVI AL 01/01/2021	RESIDUI ANNULLATI	RESIDUI PASSIVI PAGATI NELL'ANNO	RESIDUI PASSIVI PREGRESSI AL 31/12/2021
533.639.481,55	26.483.449,03	65.528.606,93	441.627.425,59

In termini generali, si rileva che i residui attivi pregressi hanno subito un decremento di 29,87 punti percentuali dovuto principalmente a riscossioni di entrate correnti per € 32,07 ml ed € 55,21 ml di entrate in conto capitale. Relativamente ai residui passivi si evidenzia un decremento di 17,24 punti percentuali determinato anche da un piano di erogazioni che ha riguardato le uscite di parte corrente per € 11,83 ml e le uscite di parte capitale per € 52,43 ml. Si rileva che il 28,78% dello smaltimento dei residui pregressi è da attribuire al

lavoro di analisi e monitoraggio che ha condotto, soprattutto per le partite in conto capitale ad una radiazione per 24,50 ml.

Ciò consente all'Ente non solo di avere, lato opere, una situazione più lineare e veritiera dei lavori ancora da ultimare ma di poter disporre, lato finanziamenti, di risorse per la programmazione degli interventi infrastrutturali.

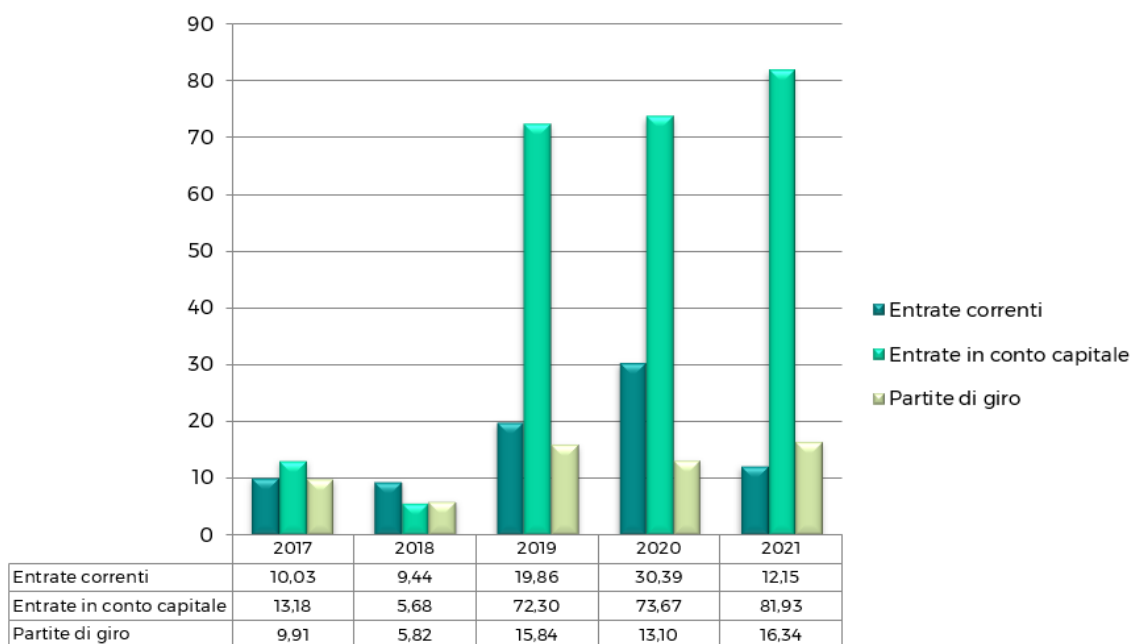
L'ammontare dei residui attivi al 31/12/2021 si attesta a € 851,45 milioni di euro mentre i residui passivi a € 1.098,03 miliardi di euro. Di seguito si evidenzia la composizione dei residui distinguendo tra quanto si è formato nel corso dell'esercizio e quanto è attribuibile invece ad esercizi precedenti.

RESIDUI ATTIVI		
RESIDUI IN COMPETENZA	639.049.767,92	75,05%
RESIDUI PREGRESSI	212.402.647,29	24,95%
TOTALE	851.452.415,21	100,00%

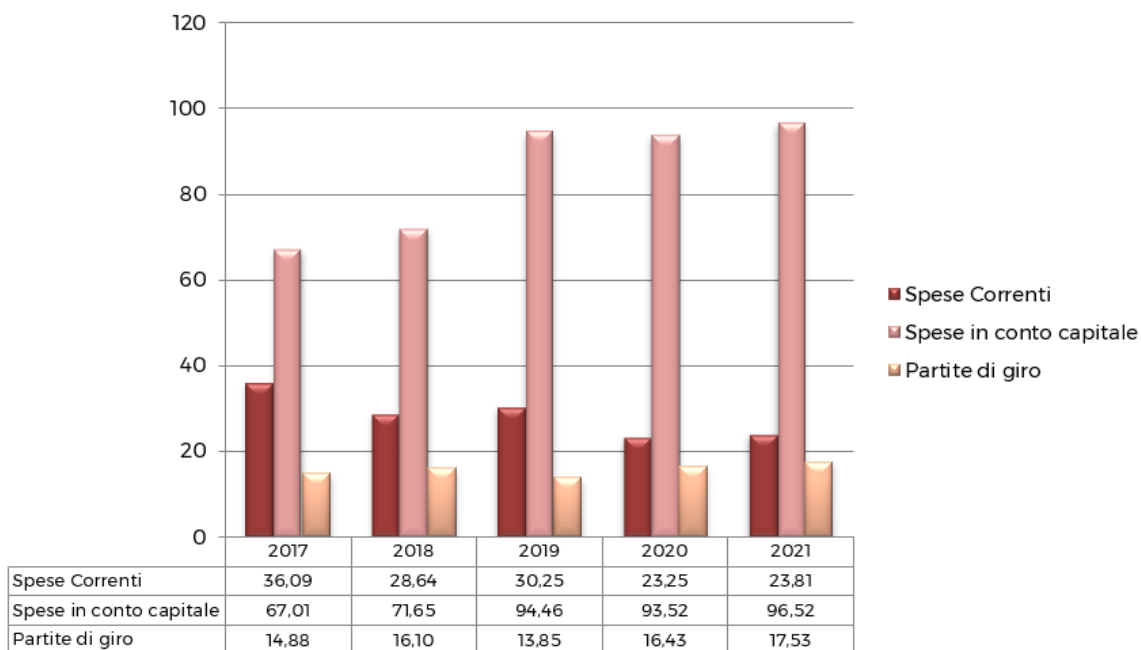
RESIDUI PASSIVI		
RESIDUI IN COMPETENZA	656.408.986,37	59,78%
RESIDUI PREGRESSI	441.627.425,59	40,22%
TOTALE	1.098.036.411,96	100,00%

Si completa l'analisi riportando graficamente la ripartizione per Titoli e il tasso di smaltimento dei residui attivi e passivi, ponendo a confronto le annualità dal 2017, anno di nascita dell'AdSP, fino al 2021.

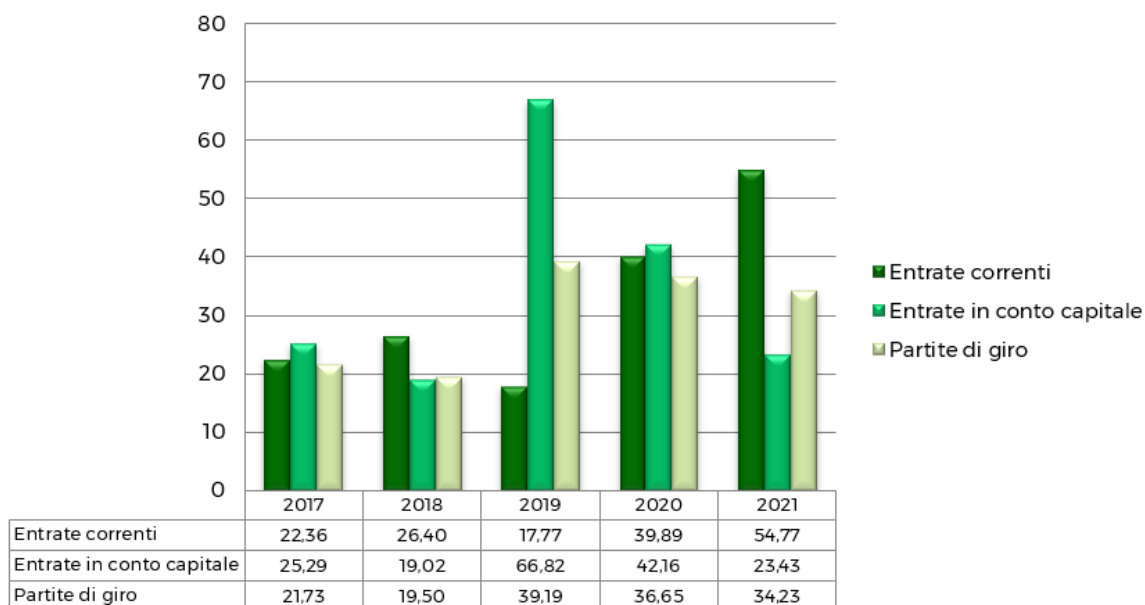
Grado di formazione dei Residui Attivi



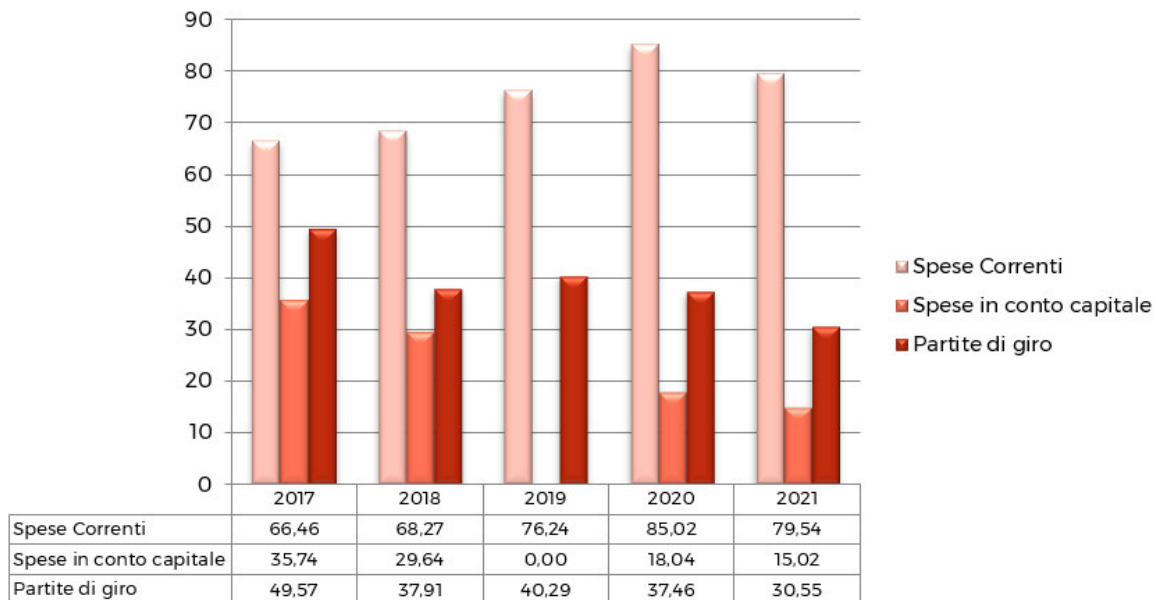
Grado di formazione dei Residui Passivi



Tasso smaltimento residui attivi



Tasso di smaltimento Residui Passivi



L'indicatore relativo al tasso di smaltimento dei residui attivi/passivi è calcolato tenendo conto delle riscossioni/pagamenti nonché delle variazioni avvenute nel corso dell'esercizio 2021. Relativamente alle spese in conto capitale si rileva che il decremento del tasso di smaltimento deriva principalmente dal consistente aumento dei residui per investimenti 2019 - 2020 per i quali sono ancora in corso i relativi lavori e le cui procedure di pagamento avvengono per stati di avanzamento.

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

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

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

		2021			2020		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FONDO INIZIALE DI CASSA FONDO FINALE DI CASSA		340.169.258,38	405.789.793,81 586.753.255,13		175.018.621,70	342.810.842,84 405.789.793,81
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.01.01	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0,00	36.831,14	36.831,14	0,00	1.378.645,70	1.378.645,70
1.01.02	TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE	445,21	0,00	0,00	445,21	0,00	0,00
1.01.03	TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.01.04	TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	268.449,12	205.937,50	99.455,11	184.186,81	6.483,50	17.099,05
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	268.894,33	242.768,64	136.286,25	184.632,02	1.385.129,20	1.395.744,75
	UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE						
1.02.01	ENTRATE TRIBUTARIE	499.683,97	52.728.284,86	52.228.600,89	0,00	43.794.281,76	43.794.281,76
1.02.02	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	34.711.572,91	40.821.749,42	52.834.789,56	47.712.350,20	34.586.554,45	31.748.948,74
1.02.03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI	2.764.796,73	3.349.627,03	11.230.794,53	10.709.248,96	16.701.466,05	8.487.596,76
1.02.04	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	1.137.940,39	2.316.695,81	2.940.334,83	1.762.658,41	3.261.677,86	3.200.452,15
1.02.05	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	101.363,13	278.604,39	316.300,35	139.059,09	292.338,26	266.010,51
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	39.215.357,13	99.494.961,51	119.550.820,16	60.323.316,66	98.636.318,38	87.497.289,92
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	39.484.251,46	99.737.730,15	119.687.106,41	60.507.948,68	100.021.447,58	88.893.034,67
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.01.01	ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.01.02	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	2.471,72	24.199,76	21.728,04	0,00	0,00	0,00
2.01.03	REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	0,00	24.491,00	24.491,00	0,00	0,00	0,00
2.01.04	RISCOSSIONE DI CREDITI	7.154.220,64	17.727,85	17.505,66	7.512.475,29	30.330,88	33.963,99
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	7.156.692,36	66.418,61	63.724,70	7.512.475,29	30.330,88	33.963,99
	UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.02.01	TRASFERIMENTI DALLLO STATO	689.247.125,54	722.498.945,04	184.068.630,08	150.816.810,58	181.873.490,23	106.904.981,29
2.02.02	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	2.000.000,00	5.000.000,00	3.000.000,00	0,00	0,00	5.421.929,12
2.02.03	TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	701.652,64	0,00	0,00	701.652,64	0,00	0,00
2.02.04	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	14.217.847,24	2.827.500,00	5.342.453,98	16.782.515,64	14.631.396,73	117.059,14
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	706.166.625,42	730.326.445,04	192.411.084,06	168.300.978,86	196.504.886,96	112.443.969,55
	UPB 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI						
2.03.01	ASSUNZIONE DI MUTUI	93.300.000,00	31.724.476,97	0,00	61.575.523,03	15.000.000,00	0,00

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

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

CODICE CATEGORIA	Denominazione	2021			2020		
		Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Totale Riscossioni)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
2.03.02	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	518.757,53	518.757,53	0,00	342.383,01	342.383,01
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	93.300.000,00	32.243.234,50	518.757,53	61.575.523,03	15.342.383,01	342.383,01
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	806.623.317,78	762.636.098,15	192.993.566,29	237.388.977,18	211.877.600,85	112.820.316,55
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
3.01.01	UPB 3.01 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.344.845,97	12.701.014,74	12.257.654,79	4.971.383,58	11.246.813,57	11.434.476,51
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	5.344.845,97	12.701.014,74	12.257.654,79	4.971.383,58	11.246.813,57	11.434.476,51
	TOTALE PARTITE DI GIRO	5.344.845,97	12.701.014,74	12.257.654,79	4.971.383,58	11.246.813,57	11.434.476,51
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	39.484.251,46	99.737.730,15	119.687.106,41	60.507.948,68	100.021.447,58	88.893.034,67
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	806.623.317,78	762.636.098,15	192.993.566,29	237.388.977,18	211.877.600,85	112.820.316,55
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	5.344.845,97	12.701.014,74	12.257.654,79	4.971.383,58	11.246.813,57	11.434.476,51
	TOTALE GENERALE ENTRATE	851.452.415,21	875.074.843,04	324.938.327,49	302.868.309,44	323.145.862,00	213.147.827,73

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

		2021			2020		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)	Residui alla fine dell'esercizio dell'anno 2020	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETERIO GENERALE"							
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
1.01.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	66.364,09	311.490,32	308.087,43	64.021,20	316.181,33	314.940,95
1.01.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA' DI SERVIZIO	5.691.528,12	22.815.267,25	22.795.149,60	6.376.630,31	21.717.548,48	21.460.415,81
1.01.03	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.682.070,30	3.943.312,59	3.565.496,35	2.620.198,58	4.078.241,80	3.630.735,51
	TOTALE SPESE DI FUNZIONAMENTO	8.439.962,51	27.070.070,16	26.668.733,38	9.060.850,09	26.111.971,61	25.406.092,27
1.02.01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	856.911,23	1.979.252,66	1.985.504,34	1.060.997,15	1.733.877,71	1.601.324,12
1.02.02	SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	2.549.700,39	12.178.698,72	11.567.015,00	2.547.639,17	10.627.313,11	11.182.292,72
1.02.03	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE	343.080,78	1.402.057,25	1.580.569,83	565.723,36	1.441.709,79	1.218.720,34
	TOTALE INTERVENTI DIVERSI	3.749.692,40	15.560.008,63	15.133.089,17	4.174.359,68	13.802.900,61	14.002.337,18
1.03.01	ONERI FINANZIARI	894.913,58	1.475.734,76	1.456.024,97	883.229,59	1.742.564,74	1.656.040,91
1.03.02	ONERI TRIBUTARI	484.379,44	2.435.794,52	2.484.228,71	578.252,76	2.429.319,48	2.294.687,30
1.03.03	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	4.009.148,99	12.417.380,22	11.010.561,32	2.610.602,20	16.174.995,33	18.375.945,80
	TOTALE ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE	5.388.442,01	16.328.909,50	14.950.815,00	4.072.084,55	20.346.879,55	22.326.674,01
1.04.01	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE UNITA' PER TRATTAMENTI DI QUIESCENZA E SIMILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.05.01	FONDI ED ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ACCANTONAMENTI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	17.578.096,92	58.958.988,29	56.752.637,55	17.307.294,32	60.261.751,77	61.735.103,46
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE						
2.01.01	ACQUISIZIONE DI IMMOBILI E DI OPERE	1.008.596.820,22	631.962.688,10	53.027.909,32	453.333.269,90	167.228.545,47	58.555.755,30
2.01.02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	12.781.083,82	4.624.560,51	7.561.779,61	16.537.775,32	7.920.146,30	6.716.945,67
2.01.03	PARTECIPAZIONI ED ACQUISTI DI VALORI MOBILIARI	7.517.207,10	0,00	41.592,90	7.558.800,00	8.787.000,00	1.228.200,00
2.01.04	DEPOSITI BANCARI, CREDITI ED ALTRE PARTECIPAZIONI	0,00	222,19	222,19	0,00	0,00	0,00

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

		2021			2020		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui alla fine dell'esercizio	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)	Residui alla fine dell'esercizio dell'anno 2020	Competenza (Impegni)	Cassa (Totale Pagamenti)
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
2.01.05	TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	460.723,18	941.704,35	598.113,56	122.613,72	374.509,19	411.025,84
2.01.06	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE.	43.165.497,63	15.566.920,00	4.364.942,00	31.963.519,63	21.274.209,92	1.151.640,37
	TOTALE INVESTIMENTI	1.072.521.331,95	653.096.095,15	65.594.559,58	509.515.978,57	205.584.410,88	68.063.567,18
2.02.01	RIMBORSO DI MUTUI	0,00	9.580.389,90	9.580.389,90	0,00	9.443.138,51	9.443.138,51
2.02.02	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02.03	ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI	2.706.570,34	518.757,53	302.180,73	2.489.993,54	342.383,01	71.691,23
2.02.04	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRA TE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE	2.706.570,34	10.099.147,43	9.882.570,63	2.489.993,54	9.785.521,52	9.514.829,74
2.03.01	ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ACCANTONAMENTO PER SPESE FUTURE E RIPRISTINO INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE	1.075.227.902,29	663.195.242,58	75.477.130,21	512.005.972,11	215.369.932,40	77.578.396,92
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
3.01.01	USCITE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO	5.230.412,75	12.701.014,74	11.745.098,41	4.326.215,12	11.246.813,57	10.855.376,38
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO	5.230.412,75	12.701.014,74	11.745.098,41	4.326.215,12	11.246.813,57	10.855.376,38
	TOTALE PARTITE DI GIRO	5.230.412,75	12.701.014,74	11.745.098,41	4.326.215,12	11.246.813,57	10.855.376,38
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	17.578.096,92	58.958.988,29	56.752.637,55	17.307.294,32	60.261.751,77	61.735.103,46
	TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE	1.075.227.902,29	663.195.242,58	75.477.130,21	512.005.972,11	215.369.932,40	77.578.396,92
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	5.230.412,75	12.701.014,74	11.745.098,41	4.326.215,12	11.246.813,57	10.855.376,38
	TOTALE GENERALE USCITE	1.098.036.411,96	734.855.245,61	143.974.866,17	533.639.481,55	286.878.497,74	150.168.876,76

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

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

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni	Differenze Rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (4 + 5)										
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE FONDO INIZIALE DI CASSA FONDO FINALE DI CASSA				405.789.793,81 586.753.255,13		340.169.258,38										
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI																
	UPB 1.01 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI																
	<u>CATEGORIA 1.01.01 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO</u>																
1000	CONTRIBUTO DELLO STATO	0,00	0,00	0,00	36.831,14	0,00	36.831,14	36.831,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.831,14	36.831,14	0,00
1010	CONTRIBUTI SPESE PER MANUTENZIONI PARTI COMUNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 1.01.02 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE</u>																
1030	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	445,21	0,00	445,21	445,21	0,00	0,00	0,00	0,00	445,21
	<u>CATEGORIA 1.01.03 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI COMUNI E PROVINCE</u>																
1040	CONTRIBUTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 1.01.04 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO</u>																
1050	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	0,00	126.000,00	126.000,00	50.375,00	155.562,50	205.937,50	79.937,50	184.186,81	49.080,11	112.886,62	161.966,73	-22.220,08	102.000,00	99.455,11	-2.544,89	268.449,12
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	126.000,00	126.000,00	87.206,14	155.562,50	242.768,64	116.768,64	184.632,02	49.080,11	113.331,83	162.411,94	-22.220,08	102.000,00	136.286,25	34.286,25	268.894,33
	UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE																
	<u>CATEGORIA 1.02.01 - ENTRATE TRIBUTARIE</u>																
1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARCATE	27.800.000,00	2.000.000,00	29.800.000,00	29.388.788,85	319.912,38	29.708.701,23	-91.298,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.800.000,00	29.388.788,85	-411.211,15	319.912,38
1120	TASSA ANCORAGGIO	16.500.000,00	0,00	16.500.000,00	16.108.605,93	80.642,46	16.189.248,39	-310.751,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.500.000,00	16.108.605,93	-391.394,07	80.642,46
1130	TASSA ERARIALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1140	SOVRATTASSA MERCI	4.500.000,00	0,00	4.500.000,00	4.392.748,99	66.729,08	4.459.478,07	-40.521,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.500.000,00	4.392.748,99	-107.251,01	66.729,08
1150	ADDITIONALE SOVRATTASSA MERCI PER SECURITY	2.200.000,00	200.000,00	2.400.000,00	2.338.457,12	32.400,05	2.370.857,17	-29.142,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.400.000,00	2.338.457,12	-61.542,88	32.400,05
	<u>CATEGORIA 1.02.02 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI</u>																
1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	700.000,00	50.000,00	750.000,00	699.378,17	91.898,49	791.276,66	41.276,66	196.956,24	62.665,64	121.760,49	184.426,13	-12.530,11	725.000,00	762.043,81	37.043,81	213.658,98
1220	CANONI DEMANIALI	39.115.000,00	0,00	39.115.000,00	30.811.730,38	9.061.064,26	39.872.794,64	757.794,64	46.879.828,16	21.079.264,54	24.825.371,75	45.904.636,29	-975.191,87	45.720.000,00	51.890.994,92	6.170.994,92	33.886.436,01
1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	100.000,00	0,00	100.000,00	70.270,91	23.688,83	93.959,74	-6.040,26	635.565,80	47.761,54	587.789,09	635.550,63	-15,17	155.000,00	118.032,45	-36.967,55	611.477,92
1240	ALTRI REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	0,00	60.000,00	60.000,00	63.718,38	0,00	63.718,38	3.718,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58.948,38	63.718,38	4.770,00	0,00
	<u>CATEGORIA 1.02.03 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI</u>																
1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	1.790.000,00	900.000,00	2.690.000,00	1.544.932,23	1.804.694,80	3.349.627,03	659.627,03	10.709.248,96	9.685.862,30	960.101,93	10.645.964,23	-63.284,73	10.795.000,00	11.230.794,53	435.794,53	2.764.796,73
	<u>CATEGORIA 1.02.04 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>																
1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	665.000,00	80.000,00	745.000,00	609.442,97	235.791,32	845.234,29	100.234,29	904.533,59	662.812,57	241.721,02	904.533,59	0,00	1.335.000,00	1.272.255,54	-62.744,46	477.512,34
1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	1.925.000,00	0,00	1.925.000,00	1.327.690,43	143.771,09	1.471.461,52	-453.538,48	858.124,82	340.388,86	516.656,96	857.045,82	-1.079,00	1.935.000,00	1.668.079,29	-266.920,71	660.428,05
	<u>CATEGORIA 1.02.05 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI</u>																
1510	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	0,00	220.000,00	220.000,00	177.241,64	101.362,75	278.604,39	58.604,39	139.059,09	139.058,71	0,38	139.059,09	0,00	359.058,71	316.300,35	-42.758,36	101.363,13
1520	PROVENTI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	95.295.000,00	3.510.000,00	98.805.000,00	87.533.006,00	11.961.955,51	99.494.961,51	689.961,51	60.323.316,66	32.017.814,16	27.253.401,62	59.271.215,78	-1.052.100,88	114.283.007,09	119.550.820,16	5.267.813,07	39.215.357,13
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	95.295.000,00	3.636.000,00	98.931.000,00	87.620.212,14	12.117.518,01	99.737.730,15	806.730,15	60.507.948,68	32.066.894,27	27.366.733,45	59.433.627,72	-1.074.320,96	114.385.007,09	119.687.106,41	5.302.099,32	39.484.251,46
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE																
	UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI																

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

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE

Capitoli		Gestione di Competenza						Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni		Differenze Rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (4 + 5)										
2110	CATEGORIA 2.01.01 - ALIENAZIONE DI IMMOBILI E DI DIRITTI REALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2210	ALIENAZIONI IMMOBILI CATEGORIA 2.01.02 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	0,00	20.000,00	20.000,00	21.728,04	2.471,72	24.199,76	4.199,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.800,00	21.728,04	1.928,04	2.471,72
2310	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE CATEGORIA 2.01.03 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI	25.000,00	0,00	25.000,00	24.491,00	0,00	24.491,00	-509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	24.491,00	-509,00	0,00
2410	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI E VALORI MOBILIARI DIVERSI CATEGORIA 2.01.04 - RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2440	PRELEVAMENTI DA DEPOSITI BANCARI	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	222,19	222,19	-777,81	412.383,83	0,00	412.383,83	412.383,83	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	412.606,02
2460	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	90.000,00	322.000,00	412.000,00	17.505,66	0,00	17.505,66	-394.494,34	7.100.091,46	0,00	6.741.614,62	6.741.614,62	-358.476,84	630.000,00	17.505,66	-612.494,34	6.741.614,62
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	115.000,00	343.000,00	458.000,00	63.724,70	2.693,91	66.418,61	-391.581,39	7.512.475,29	0,00	7.153.998,45	7.153.998,45	-358.476,84	684.800,00	63.724,70	-621.075,30	7.156.692,36
	UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE																
2514	CATEGORIA 2.02.01 - TRASFERIMENTI DALLO STATO CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE	144.370.000,00	578.130.000,00	722.500.000,00	134.196.398,71	588.302.546,33	722.498.945,04	-1.054,96	120.816.810,58	19.872.233,37	100.944.577,21	120.816.810,58	0,00	154.780.000,00	154.068.632,08	-711.367,92	689.247.123,54
2515	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INTER-VENTI DI ADEGUAMENTO DEI PORTI ART.18BIS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000.000,00	29.999.998,00	2,00	30.000.000,00	0,00	30.000.000,00	29.999.998,00	-2,00	2,00
2520	DEVOLUZIONE DEL 50% DELLA TASSA SUPPLEMENTARE DI ANCORAGGIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2530	DEVOLUZIONE DELLA TASSA PASSEGGERI A NUOVE OPERE DI AMPLIAMENTO DEL PORTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2540	CONTRIBUTO DELLO STATO PER MANUTENZIONI STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2610	CATEGORIA 2.02.02 - TRASFERIMENTI DALLA REGIONE TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	4.310.000,00	690.000,00	5.000.000,00	3.000.000,00	2.000.000,00	5.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000.000,00	3.000.000,00	0,00	2.000.000,00
2710	CATEGORIA 2.02.03 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	701.652,64	0,00	701.652,64	701.652,64	0,00	701.652,64	0,00	-701.652,64	701.652,64
2810	CATEGORIA 2.02.04 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	4.430.000,00	1.450.000,00	5.880.000,00	0,00	2.827.500,00	2.827.500,00	-3.052.500,00	16.782.515,64	5.342.453,98	11.390.347,24	16.732.801,22	-49.714,42	5.500.000,00	5.342.453,98	-157.546,02	14.217.847,24
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	153.110.000,00	580.270.000,00	733.380.000,00	137.196.398,71	593.130.046,33	730.326.445,04	-3.053.554,96	168.300.978,86	55.214.685,35	113.036.579,09	168.251.264,44	-49.714,42	193.981.652,64	192.411.084,06	-1.570.568,58	706.166.625,42
	UPB 2.03 - ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI																
2910	CATEGORIA 2.03.01 - ASSUNZIONE DI MUTUI OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	147.060.000,00	-109.370.000,00	37.690.000,00	0,00	31.724.476,97	31.724.476,97	-5.965.523,03	61.575.523,03	0,00	61.575.523,03	61.575.523,03	0,00	0,00	0,00	0,00	93.300.000,00
2960	CATEGORIA 2.03.02 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	585.000,00	0,00	585.000,00	518.757,53	0,00	518.757,53	-66.242,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	585.000,00	518.757,53	-66.242,47	0,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE PRESTITI	147.645.000,00	-109.370.000,00	38.275.000,00	518.757,53	31.724.476,97	32.243.234,50	-6.031.765,50	61.575.523,03	0,00	61.575.523,03	61.575.523,03	0,00	585.000,00	518.757,53	-66.242,47	93.300.000,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	300.870.000,00	471.243.000,00	772.113.000,00	137.778.880,94	624.857.217,21	762.636.098,15	-9.476.901,85	237.388.977,18	55.214.685,35	181.766.100,57	236.980.785,92	-408.191,26	195.251.452,64	192.993.566,29	-2.257.886,35	806.623.317,78
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																
	UPB 3.01 - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO																
	CATEGORIA 3.01.01 - ENTRATE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																

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

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE

Capitoli		Gestione di Competenza						Gestione dei Residui Attivi					Gestione di Cassa			Totale dei residui attivi al termine dell'esercizio	
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Accertate			Differenze Rispetto alle Previsioni	Residui all'inizio dell'esercizio	Riscossi	Rimasti da Riscuotere	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Riscossioni		Differenze Rispetto alle Previsioni
		Iniziali	Variazioni	Finali	Riscosse	Rimaste da Riscuotere	Totale Accertato										
		1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (4 + 5)										
3110	RITENUTE ERARIALI	6.275.000,00	260.000,00	6.535.000,00	5.122.656,26	236.149,77	5.358.806,03	-1.176.193,97	792.846,77	792.846,77	0,00	792.846,77	0,00	6.070.000,00	5.915.503,03	-154.496,97	236.149,77
3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	2.050.000,00	0,00	2.050.000,00	1.594.437,34	95.916,81	1.690.354,15	-359.645,85	295.560,09	295.560,09	0,00	295.560,09	0,00	2.016.000,00	1.889.997,43	-126.002,57	95.916,81
3130	RITENUTE DIVERSE	3.160.000,00	0,00	3.160.000,00	3.011.281,38	10.227,96	3.021.509,34	-138.490,66	24.578,69	24.578,69	0,10	24.578,69	0,00	3.115.000,00	3.035.859,97	-79.140,03	10.228,06
3140	I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219.551,09	76.925,00	128.494,10	205.419,10	-14.131,99	80.000,00	76.925,00	-3.075,00	128.494,10
3150	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	100.000,00	0,00	100.000,00	0,00	4.730,04	4.730,04	-95.269,96	60.150,71	47.062,60	13.088,11	60.150,71	0,00	80.000,00	47.062,60	-32.937,40	17.818,15
3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	50.000,00	1.050.000,00	1.100.000,00	109.274,35	303.292,74	412.567,09	-687.432,91	31.713,52	29.333,25	2.380,27	31.713,52	0,00	1.128.000,00	138.607,60	-989.392,40	305.673,01
3161	VERSAMENTO FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.275.000,00	1.106.000,00	2.381.000,00	749.644,73	1.414.715,38	2.164.360,11	-216.639,89	3.135.327,09	355.363,45	2.761.548,07	3.116.911,52	-18.415,57	2.511.000,00	1.105.008,18	-1.405.991,82	4.176.263,45
3190	PARTITE IN SOSPESO	350.000,00	0,00	350.000,00	38.687,98	10.000,00	48.687,98	-301.312,02	411.655,62	10.003,00	364.302,62	374.305,62	-37.350,00	200.000,00	48.690,98	-151.309,02	374.302,62
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	13.260.000,00	2.416.000,00	15.676.000,00	10.625.982,04	2.075.032,70	12.701.014,74	-2.974.985,26	4.971.383,58	1.631.672,75	3.269.813,27	4.901.486,02	-69.897,56	15.200.000,00	12.257.654,79	-2.942.345,21	5.344.845,97
	TOTALE PARTITE DI GIRO	13.260.000,00	2.416.000,00	15.676.000,00	10.625.982,04	2.075.032,70	12.701.014,74	-2.974.985,26	4.971.383,58	1.631.672,75	3.269.813,27	4.901.486,02	-69.897,56	15.200.000,00	12.257.654,79	-2.942.345,21	5.344.845,97
	Riepilogo dei titoli																
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	95.295.000,00	3.636.000,00	98.931.000,00	87.620.212,14	12.117.518,01	99.737.730,15	806.730,15	60.507.948,68	32.066.894,27	27.366.733,45	59.433.627,72	-1.074.320,96	114.385.007,09	119.687.106,41	5.302.099,32	39.484.251,46
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	300.870.000,00	471.243.000,00	772.113.000,00	137.778.880,94	624.857.217,21	762.636.098,15	-9.476.901,85	237.388.977,18	55.214.685,35	181.766.100,57	236.980.785,92	-408.191,26	195.251.452,64	192.993.566,29	-2.257.886,35	806.623.317,78
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	13.260.000,00	2.416.000,00	15.676.000,00	10.625.982,04	2.075.032,70	12.701.014,74	-2.974.985,26	4.971.383,58	1.631.672,75	3.269.813,27	4.901.486,02	-69.897,56	15.200.000,00	12.257.654,79	-2.942.345,21	5.344.845,97
	TOTALE GENERALE ENTRATE	409.425.000,00	477.295.000,00	886.720.000,00	236.025.075,12	639.049.767,92	875.074.843,04	-11.645.156,96	302.868.309,44	88.913.252,37	212.402.647,29	301.315.899,66	-1.552.409,78	324.836.459,73	324.938.327,49	101.867,76	851.452.415,21

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

RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE

Capitoli		Gestione di Competenza							Gestione dei Residui Passivi					Gestione di Cassa			Totale dei Residui Passivi al termine dell'esercizio
Codice	Denominazione	Previsioni			Somme Impegnate				Residui all'inizio dell'esercizio	Pagati	Rimasti da Pagare	Totali	Variazioni	Previsione Definitiva	Pagamenti	Differenze Rispetto alle Previsioni	
		Iniziali	Variazioni	Finali	Pagate	Rimaste da Pagare	Totale Impegnato	Differenze Rispetto alle Previsioni									
		1	2	3 = (1 + 2)	4	5	6 = (4 + 5)	7 = (6 - 3)									
PARTECIPAZIONI																	
5420	VERSAMENTI SU DEPOSITI BANCARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5450	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	0,00	1.000,00	1.000,00	222,19	0,00	222,19	-777,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	222,19	-777,81	
5460	CONCESSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CATEGORIA 2.21.05 - TFR DOVUTO AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO																	
5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO CATEGORIA 2.21.06 - CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	765.000,00	342.000,00	1.107.000,00	496.694,89	445.009,46	941.704,35	-165.295,65	122.613,72	101.418,67	15.713,72	117.132,39	-5.481,33	1.169.000,00	598.113,56	-570.886,44	
5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	11.488.000,00	4.079.000,00	15.567.000,00	3.383.780,00	12.183.140,00	15.566.920,00	-80,00	31.963.519,63	981.162,00	30.982.357,63	31.963.519,63	0,00	8.000.000,00	4.364.942,00	-3.635.058,00	
INVESTIMENTI																	
UPB 2.22 - ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE																	
CATEGORIA 2.22.01 - RIMBORSO DI MUTUI																	
5610	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	10.000.000,00	-410.000,00	9.590.000,00	9.580.389,90	0,00	9.580.389,90	-9.610,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.590.000,00	9.580.389,90	-9.610,10	
CATEGORIA 2.22.02 - RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE																	
5710	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONI PASSIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
CATEGORIA 2.22.03 - ESTINZIONE DI DEBITI DIVERSI																	
5810	RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	585.000,00	0,00	585.000,00	5.825,93	512.931,60	518.757,53	-66.242,47	2.489.993,54	296.354,80	2.193.638,74	2.489.993,54	0,00	989.000,00	302.180,73	-686.819,27	
CATEGORIA 2.22.04 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE IN CONTO CAPITALE																	
5910	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
ONERI COMUNI IN CONTO CAPITALE																	
		10.585.000,00	-410.000,00	10.175.000,00	9.586.215,83	512.931,60	10.099.147,43	-75.852,57	2.489.993,54	296.354,80	2.193.638,74	2.489.993,54	0,00	10.579.000,00	9.882.570,63	-696.429,37	
TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE		376.983.000,00	377.622.000,00	754.605.000,00	23.049.902,65	640.145.339,93	663.195.242,58	-91.409.757,42	512.005.972,11	52.427.227,56	435.082.562,36	487.509.789,92	-24.496.182,19	139.611.800,00	75.477.130,21	-64.134.669,79	
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO																	
UPB 3.31 - USCITE PER PARTITE DI GIRO																	
CATEGORIA 3.31.01 - USCITE AVENTI LA NATURA DI PARTITE DI GIRO																	
6110	RITENUTE ERARIALI	6.275.000,00	260.000,00	6.535.000,00	4.849.205,21	509.600,82	5.358.806,03	-1.176.193,97	484.135,60	484.135,60	0,00	484.135,60	0,00	6.228.000,00	5.333.340,81	-894.659,19	
6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	2.050.000,00	0,00	2.050.000,00	1.512.789,61	177.564,54	1.690.354,15	-359.645,85	186.341,31	186.341,31	0,00	186.341,31	0,00	2.037.000,00	1.699.130,92	-337.869,08	
6130	RITENUTE DIVERSE	3.160.000,00	0,00	3.160.000,00	2.551.035,42	470.473,92	3.021.509,34	-138.490,66	306.567,61	306.567,61	0,00	306.567,61	0,00	3.149.000,00	2.857.603,03	-291.396,97	
6140	I.V.A.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6150	ANTICIPAZIONI DELL'ENTE AL PERSONALE	100.000,00	0,00	100.000,00	4.730,04	0,00	4.730,04	-95.269,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	4.730,04	-45.269,96	
6160	FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	50.000,00	1.050.000,00	1.100.000,00	14.698,05	397.869,04	412.567,09	-687.432,91	1.223.571,62	20.527,22	1.203.044,40	1.223.571,62	0,00	740.000,00	35.225,27	-704.774,73	
6161	FONDO ACCORDI BONARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	1.275.000,00	1.106.000,00	2.381.000,00	1.497.830,84	666.529,27	2.164.360,11	-216.639,89	2.071.530,94	267.304,49	1.789.998,75	2.057.303,24	-14.227,70	2.500.000,00	1.765.135,33	-734.864,67	
6190	PARTITE IN SOSPESO	350.000,00	0,00	350.000,00	44.777,15	3.910,83	48.687,98	-301.312,02	54.068,04	5.155,86	11.421,18	16.577,04	-37.491,00	331.000,00	49.933,01	-281.066,99	
USCITE PER PARTITE DI GIRO		13.260.000,00	2.416.000,00	15.676.000,00	10.475.066,32	2.225.948,42	12.701.014,74	-2.974.985,26	4.326.215,12	1.270.032,09	3.004.464,33	4.274.496,42	-51.718,70	15.035.000,00	11.745.098,41	-3.289.901,59	
TOTALE PARTITE DI GIRO		13.260.000,00	2.416.000,00	15.676.000,00	10.475.066,32	2.225.948,42	12.701.014,74	-2.974.985,26	4.326.215,12	1.270.032,09	3.004.464,33	4.274.496,42	-51.718,70	15.035.000,00	11.745.098,41	-3.289.901,59	
Riepilogo dei titoli																	
TITOLO 1 - USCITE CORRENTI		77.543.000,00	-9.523.000,00	68.020.000,00	44.921.290,27	14.037.698,02	58.958.988,29	-9.061.011,71	17.307.294,32	11.831.347,28	3.540.398,90	15.371.746,18	-1.935.548,14	70.148.204,27	56.752.637,55	-13.395.566,72	
TITOLO 2 - USCITE IN CONTO CAPITALE		376.983.000,00	377.622.000,00	754.605.000,00	23.049.902,65	640.145.339,93	663.195.242,58	-91.409.757,42	512.005.972,11	52.427.227,56	435.082.562,36	487.509.789,92	-24.496.182,19	139.611.800,00	75.477.130,21	-64.134.669,79	
TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO		13.260.000,00	2.416.000,00	15.676.000,00	10.475.066,32	2.225.948,42	12.701.014,74	-2.974.985,26	4.326.215,12	1.270.032,09	3.004.464,33	4.274.496,42	-51.718,70	15.035.000,00	11.745.098,41	-3.289.901,59	
TOTALE GENERALE USCITE		467.786.000,00	370.515.000,00	838.301.000,00	78.446.259,24	656.408.986,37	734.855.245,61	-103.445.754,39	533.639.481,55	65.528.606,93	441.627.425,59	507.156.032,52	-26.483.449,03	224.795.004,27	143.974.866,17	-80.820.138,10	

RIEPILOGO PER TITOLI E UNITA' PREVISIONALI DI BASE

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

ENTRATE	anno 2021		anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	242.768,64	136.286,25	1.385.129,20	1.395.744,75
- Entrate diverse	99.494.961,51	119.550.820,16	98.636.318,38	87.497.289,92
A) Totale Entrate Correnti	99.737.730,15	119.687.106,41	100.021.447,58	88.893.034,67
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	66.418,61	63.724,70	30.330,88	33.963,99
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	730.326.445,04	192.411.084,06	196.504.886,96	112.443.969,55
- Entrate derivanti da accensioni di prestiti (F)	32.243.234,50	518.757,53	15.342.383,01	342.383,01
B) Totale Entrate c/capitale	762.636.098,15	192.993.566,29	211.877.600,85	112.820.316,55
C) Entrate per partite di giro	12.701.014,74	12.257.654,79	11.246.813,57	11.434.476,51
(A+B+C) Totale Entrate	875.074.843,04	324.938.327,49	323.145.862,00	213.147.827,73
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale a Pareggio	875.074.843,04	324.938.327,49	323.145.862,00	213.147.827,73

USCITE	anno 2021		anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Spese di funzionamento	27.070.070,16	26.668.733,38	26.111.971,61	25.406.092,27
- Interventi diversi	15.560.008,63	15.133.089,17	13.802.900,61	14.002.337,18
- Oneri comuni di parte corrente	16.328.909,50	14.950.815,00	20.346.879,55	22.326.674,01
- Unità per Trattamenti di Quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
- Accantonamenti per rischi e oneri	0,00	0,00	0,00	0,00
A1) Totale Uscite Correnti	58.958.988,29	56.752.637,55	60.261.751,77	61.735.103,46
- Investimenti	653.096.095,15	65.594.559,58	205.584.410,88	68.063.567,18
- Oneri comuni in conto capitale	10.099.147,43	9.882.570,63	9.785.521,52	9.514.829,74
- Accantonamenti per spese future e ripristino investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00
B1) Totale uscite c/capitale	663.195.242,58	75.477.130,21	215.369.932,40	77.578.396,92
C1) Uscite per partite di giro	12.701.014,74	11.745.098,41	11.246.813,57	10.855.376,38
(A1+B1+C1) Totale Uscite	734.855.245,61	143.974.866,17	286.878.497,74	150.168.876,76
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	140.219.597,43	180.963.461,32	36.267.364,26	62.978.950,97
Totale a Pareggio	875.074.843,04	324.938.327,49	323.145.862,00	213.147.827,73

RISULTATI DIFFERENZIALI	anno 2021		anno 2020	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-Quote in c/capitale debiti in scadenza) Situazione finanziaria	31.198.351,96	53.354.078,96	30.316.557,30	17.714.792,70
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	99.440.855,57	117.516.436,08	-3.492.331,55	35.241.919,63
(A+B-F)-(A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	107.976.362,93	179.932.147,41	20.924.981,25	62.057.467,83
(A+B)-(A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiegare	140.219.597,43	180.450.904,94	36.267.364,26	62.399.850,84
(A+B+C)-(A1+B1+C1) Saldo complessivo	140.219.597,43	180.963.461,32	36.267.364,26	62.978.950,97

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

MODELLO (Art. 42, Comma 2)

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2021**

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			405.789.793,81
Riscossioni	in c/competenza	236.025.075,12	
	in c/residui	88.913.252,37	324.938.327,49
Pagamenti			
	in c/competenza	78.446.259,24	
	in c/residui	65.528.606,93	143.974.866,17
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			586.753.255,13
Residui Attivi	degli esercizi precedenti	212.402.647,29	
	dell'esercizio	639.049.767,92	851.452.415,21
Residui Passivi	degli esercizi precedenti	441.627.425,59	
	dell'esercizio	656.408.986,37	1.098.036.411,96
Avanzo/Disavanzo dell'amministrazione alla fine dell'esercizio			340.169.258,38
La composizione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2021 risulta la seguente			
Parte vincolata			225.683.926,45
	Risorse dell'Avanzo con vincolo di destinazione		225.683.926,45
Parte Disponibile			114.485.331,93
Totale Risultato di amministrazione			340.169.258,38

Esercizio 2021 - Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione	Importo
Decreto Genova quota 2018	2.177.556,45
Decreto Genova quota 2019	5.756.367,08
Rimborso assicurativo dei danni causati dalla mareggiata di ottobre 2018, dicembre 2019 e ottobre 2020	691.571,10
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti di cui all'Art.18 bis L.84/94-anni 2013-2018	2.009.353,80
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94) come meglio specificato al punto 1)	7.272.999,67
Legge 43/05	4.919.697,97
Fondo vittime amianto	3.124.872,39
Finanziamento interventi infrastrutturali in ambito portuale	8.321.811,66
Avanzo vincolato per acquisizione immobili area "Gheia " Savona.	263.080,00
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroli accertato nel 2011	2.043.580,56
Avanzo derivante dalla vendita area ex Colisa	963.813,66
Mutuo BEI 146/2012-159/2013	3.134.530,02
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	2.268.922,55
Contributo Legge 388/2000	1.576.224,40
Mutuo Depfa 119/2008	152.391,98
Mutuo BEI 82311/2013	7.925.740,68
Interessi riconosciuti con sentenza del consiglio di Stato n.3202 del 29/5/2012 di cui all'accordo di Cornigliano	316.218,57
Contributo Stato per interventi di manutenzione e riparazione dei porti	127.681,63
Fondo Complementare al PNRR DL 59/2021	102.040.814,33
Contributo Stato DM 353/2020 - interventi infrastrutturali prioritari in ambito portuale	26.955.878,58
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto INES	2.433.500,00
Fondo per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti L. 178/2020	36.831,14
Altre Leggi di finanziamento Statale	2.723.825,08
Contributo della Provincia	264.634,94
Contributo Regione Liguria Decreto 3457/2010	300.000,00
Tasse portuali destinate ad investimenti	14.393.075,94
Premio Eccellenza	60.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	66.437,32
Versamento sentenza Corte d'Appello n.100/2021	159.141,56
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	23.499,69
Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) ai sensi art. 2346 comma 6 cc	3.960.000,00
Legge 145 quota 2019	0,30
Legge 145 quota 2021	2.941.659,12
Legge 145 quota 2022	13.084.798,49
Contributi UE progetti Gramas-Impatti No - Rumble - GNL Facile	84.953,29
Contributo della Comunità Europea progetto E-Bridge	75.025,00
Contributo della Comunità Europea progetto Renew4ge	2.907.500,00
Contributo della Comunità Europea progetto Engimmonia	125.937,50
Totale avanzo vincolato da destinare ad opere	225.683.926,45

1) suddivisione sovrattassa merci per anno di formazione	
Sovrattassa 2003-2014	1.183.111,84
Sovrattassa 2015	763.966,78
Sovrattassa 2016	722.509,20
Sovrattassa 2017	1.114.733,50
Sovrattassa 2018	-
Sovrattassa 2019	508.714,71
Sovrattassa 2020	740.415,01
Sovrattassa 2021	2.239.548,63
Totale	7.272.999,67

NOTA INTEGRATIVA

BILANCIO CHIUSO AL 31 DICEMBRE 2021

NOTA INTEGRATIVA

Premessa

La nota integrativa, redatta in conformità agli schemi previsti dagli articoli 2424, 2424-bis, 2425, 2425-bis, 2427 e seguenti del Codice Civile, costituisce parte integrante del bilancio che è composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico Generale e Conto Economico Commerciale. Ha la funzione di fornire l'illustrazione, l'analisi ed in taluni casi le informazioni complementari ritenute necessarie a dare una rappresentazione veritiera e corretta dei dati di bilancio.

Criteri di valutazione

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

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

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

Immobilizzazioni immateriali

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

Immobilizzazioni materiali

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

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

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

Immobilizzazioni finanziarie

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

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

Crediti e residui attivi

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

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

Sulla base di questa espressa previsione normativa i crediti dell'Ente vengono pertanto iscritti al valore nominale e rappresentano principalmente i residui attivi iscritti nel

rendiconto finanziario. Il valore nominale dei crediti è rettificato tramite un Fondo di svalutazione per tenere conto delle inesigibilità ragionevolmente prevedibili.

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

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

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

Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

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

Rimanenze

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

Disponibilità liquide

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

Ratei e risconti

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

Poste del patrimonio netto

Sono valutate al valore nominale.

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

Fondo per rischi e oneri

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

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

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

Debiti e residui passivi

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

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

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

Conti d'ordine

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

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

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

B. IMMOBILIZZAZIONI (€ 2.066.901.179,21)

Le immobilizzazioni si distinguono in:

- immobilizzazioni immateriali
- immobilizzazioni materiali
- immobilizzazioni finanziarie

Tra le immobilizzazioni materiali o immateriali sono state appostate le costruzioni in corso, corrispondenti ad impegni per investimenti non ancora realizzati. La valutazione delle immobilizzazioni in corso, sia nel caso di immobilizzazioni materiali che immateriali, va fatta applicando il criterio generale del costo. Per tale voce di immobilizzazioni non è previsto il calcolo di quote di ammortamento poiché, secondo i principi contabili nazionali, l'ammortamento inizia nel momento in cui il cespite è disponibile per l'utilizzo o comunque inizia a produrre benefici economici per l'Ente. L'immobilizzazione sarà riclassificata nella voce di competenza quando il progetto sarà completato e collaudato e l'Ente ne avrà acquisito la piena titolarità.

I. Immobilizzazioni immateriali (€ 79.729.337,17)

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

Tabella 1 - Immobilizzazioni Immateriali

	Valore inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni Dismissioni	Amm.to	Valore Bilancio
Costi di sviluppo	1.080.454,43	105.577,30		480.184,29	705.847,44
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno	32.229,90			21.495,20	10.734,70
Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.191.807,65	906.856,75		533.841,06	1.564.823,34
Immobilizzazioni in corso e acconti	66.652.646,69	15.862.852,23	11.711.208,57		70.804.290,35
Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	3.079.930,97	4.720.154,97		1.156.444,60	6.643.641,34
Totale	72.037.069,64	21.595.441,25	11.711.208,57	2.191.965,15	79.729.337,17

La voce immobilizzazioni in corso presenta:

- acquisizioni pari ad euro 15.862.852,23 così suddivise:
 - ✓ Valore in formazione Beni Immateriali Euro 3.609.889,21
 - ✓ Valore in formazione Manutenzione Straordinarie Euro 12.252.963,02

Il prospetto che segue indica i punti di concordanza tra le acquisizioni e i valori impegnati a carico del Rendiconto Finanziario dell'esercizio 2021:

Capitolo	Descrizione	Impegni	Quota a costruzioni in corso
U1.5110	Opere e Fabbricati	€ 627.845.468,50	€ 8.937.749,94
U1.5120	Manutenzioni straordinarie	€ 4.007.609,26	€ 3.315.213,08
U1.5240	Acquisto beni immateriali	€ 3.798.053,09	€ 3.609.889,21
TOTALE		€ 635.651.130,85	€ 15.862.852,23

- Alienazioni pari ad € 11.711.208,57 generate dall'annullamento dei residui passivi per € 4.997.051,75, dai costi di periodo appostati a conto economico nell'esercizio di sostenimento per € 601.459,19 e per € 6.112.697,63 dalle seguenti patrimonializzazioni:
 - ✓ P.777 Lavori di ripristino della banchina sud est e della rampa nel porto di Vado Ligure € 321.578,44
 - ✓ P.788 Lavori di somma urgenza per la messa in sicurezza di un tratto di versante in prossimità del varco doganale nel porto di Vado Ligure € 291.640,02
 - ✓ P.3085 Intervento di messa in sicurezza della porzione di diga antistante la pista aeroportuale a seguito di mareggiata di fine ottobre 2018 € 1.940.864,33
 - ✓ P.3052 Lavori di manutenzione e di pronto intervento agli impianti tecnologici del Porto di Genova € 825.089,92
 - ✓ P.3058 Lavori inerenti la manutenzione delle opere marittime, fondali, boe, fari e fanali del Porto di Genova € 1.680.142,88
 - ✓ P.3075 Lavori di manutenzione e di pronto intervento agli impianti tecnologici del porto di Genova e Savona € 256.528,43

✓	Sistema documentale degli atti e del protocollo informatico	€	333.163,12
✓	Sistema gestionale risorse umane	€	221.601,42
✓	Altro	€	242.089,07

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

II. Immobilizzazioni materiali (€ 1.946.052.258,68)

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

Tabella 2 - Immobilizzazioni Materiali

	Valore a inizio esercizio	Acquisizioni	Alienazioni e Dismissioni	Amm.to esercizio	F.do Amm.to al 31/12/2021	Valore Bilancio
Terreni e fabbricati	418.035.225,66	13.323.754,39		6.144.991,23	125.480.324,55	305.878.655,50
Impianti e macchinari	54.898.632,98	3.883.028,70	283.642,89	1.949.689,31	48.050.449,67	10.447.569,12
Attrezzature	3.368.734,65	283.262,91	20.066,49	213.366,41	2.108.062,80	1.523.868,27
Automezzi	-				823.558,47	-
Immobilizzazioni in corso e acconti	1.041.136.894,03	620.113.726,54	33.795.457,06			1.627.455.163,51
Altri beni	5.334.760,88	399.136,08		213.328,27	4.986.894,68	747.002,28
Totale	1.522.774.248,20	638.002.908,62	34.099.166,44	8.521.375,22	181.449.290,17	1.946.052.258,68

Dalla tabella sopra rappresentata si evidenzia l'importo di € 283.642,89 afferente alla dismissione di un impianto telefonico e la vendita di n.6 automobili di proprietà dell'Ente e l'importo di € 20.066,49 riguardante la cessione delle ceste porta persone utilizzate nel porto di Savona.

La voce immobilizzazioni in corso risulta movimentata da:

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

Capitolo	Descrizione	Impegni	Quota a costruzioni in corso
U1.5110	Opere e fabbricati	€ 627.845.468,50	€ 618.907.718,56
U1.5120	Manutenzioni straordinarie	€ 4.007.609,26	€ 545.000,00
U1.5121	Manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati	€ 109.610,34	€ 109.610,34
U1.5211	Manutenzioni straordinarie impianti e mezzi ferroviari	€ 255.214,73	€ 18.849,00
U1.5220	Acquisti attrezzature e macchinari	€ 418.580,23	€ 54.189,48
U1.5230	Acquisto mobili e macchine da ufficio	€ 132.685,31	€ 2.354,60
U1.5240	Acquisto beni immateriali	€ 3.798.053,09	€ 1.004,56
U1.5580	Trasferimenti passivi in c/capitale	€ 15.566.920,00	€ 475.000,00
TOTALE		€ 652.134.141,46	€ 620.113.726,54

- alienazioni/dismissioni pari ad € 33.795.457,06 generate dall'annullamento dei residui passivi per € 18.443.083,82, dai costi di periodo appostati a conto economico nell'esercizio di sostenimento per € 124.545,18 e da patrimonializzazioni per € 15.227.828,06 come di seguito dettagliate:

✓ P.717	Lavori di completamento del piazzale antistante le aree ex Italsider e interventi di sistemazione strade e zone operative nei bacini portuali di Savona e Vado ligure	€ 639.133,87
✓ P.721	Lavori alle vie di corsa delle gru transtainers nel bacino portuale di Vado ligure	€ 328.824,56
✓ P.722	Realizzazione della condotta di allaccio acque nere della piattaforma di Vado ligure	€ 106.950,94
✓ P.2460LOTB	Viabilità di collegamento dal piazzale San Benigno a Calata Bettolo	€ 2.194.493,30
✓ P.2858	Ripristino mantellata esterna diga foranea e molo Duca di Galliera	€ 8.706.031,49
✓ P.2926	Realizzazione opere complementari ambito territoriale ricompreso tra calata Inglese e calata Massua - 1° lotto funzionale - impianti tecnologici e nuovo gate	€ 2.919.215,89
✓	Altro	€ 333.178,01

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

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

III. Immobilizzazioni finanziarie (€ 41.119.583,36)

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

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

SOCIETA' CONTROLLATE	SOCIETA' COLLEGATE	ALTRE SOCIETA'
↓	↓	↓
AEROPORTO DI GENOVA SPA 60,000%	SOCIETA' SERVIZI GENERALI DEL PORTO DI SAVONA-VADO SRL 46,000%	AUTOSTRADIE CENTRO PADANE SPA 1,464%
FINPORTO DI GENOVA SRL IL LIQUIDAZIONE 100,000%		SERVIZI ECOLOGICI SPA 1,594%
ENTE BACINI SRL 96,739%		PORTO ANTICO SPA 3,608%
INTERPORTON DI VADO INTERMODAL OPERATOR SPA 72,000%		RIVALTA TERMINAL EUROPA SPA 0,063%
		IL PORTO E GENOVA 17,000%
		FINANZIARIA LIGURE PER LO SVILUPPO ECONOMICO 3,947%
		LIGURIA DIGITALE S.C.P.A. 0,002%
		STAZIONI MARITTIME S.P.A. 10,216%
		IRE S.P.A. INFRASTRUTTURE RECUPERO ENERGIE 0,147%

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio	Patrimonio netto al 31/12/2020	Utile o Perdita d'esercizio al 31/12/2020	Valore della quota spettante di PN
A) SOCIETA' CONTROLLATE						
Aeroporto di Genova S.p.A. c/o Aerostazione - 16154 Genova	7.746.900,00	60,000%	3.410.686,80	5.584.751,00	-2.460.322,00	3.350.850,60
Finporto di Genova Srl in Liquidazione (*) Via della Mercanzia, 2 - 16123 Genova	2.847.821,00	100,000%	2.300.867,00	2.359.006,00	-32.402,00	2.359.006,00
Ente Bacini S.r.l. Via al Molo Giano - 16126 Genova	1.071.211,00	96,739%	1.036.278,81	632.186,00	-657.375,00	611.570,41
Interporto di Vado - Intermodal Operator SpA (V.I.O.) Via Trieste, 25 - 17047 Vado Ligure	3.000.000,12	72,000%	24.983.998,00	8.898.030,00	359.107,00	6.406.581,60
Totale A)			31.731.830,61			
B) SOCIETA' COLLEGATE						
Società Servizi Generali del Porto di Savona-Vado Srl Zona Industriale Porto - 17100 Savona	104.000,00	46,000%	61.448,21	2.700.611,00	221.759,00	1.242.281,06
Totale B)			61.448,21			
C) ALTRE SOCIETA'						
Autostrade Centro Padane S.p.A. Località San Felice - 26100 Cremona	30.000.000,00	1,464%	226.970,00	87.003.725,00	-8.180.117,00	1.273.734,53
F.I.L.S.E. S.p.A. Via Peschiera, 16 - 16122 Genova	24.700.565,76	3,947%	975.000,00	29.717.468,00	271.544,00	1.172.948,46
Servizi Ecologici Porto di Genova S.p.A. Via della Mercanzia, 2 - 16123 Genova	600.000,00	1,594%	9.564,00	2.568.250,00	45.675,00	40.937,91
Porto Antico S.p.A. Calata Molo Vecchio, 15 - 16128 Genova	9.801.447,32	3,608%	703.610,58	16.047.986,00	22.634,00	579.011,33
Stazioni Marittime S.p.A. Ponte dei Mille - 16123 Genova	5.100.000,00	10,216%	643.427,22	22.623.835,00	-3.645.552,00	2.311.250,98
Il Porto e Genova S.r.l. Via Albertazzi Ariberto, 3R - 16126 Genova	100.000,00	17,000%	17.000,00	243.249,00	-43.113,00	41.352,33
Liguria Digitale S.c.p.a. Via De Marini, 1 - 16149 Genova	2.582.500,00	0,002%	211,15	13.937.995,00	1.444.862,00	278,76
I.R.E. Infrastrutture Recupero Energia Spa Via Peschiera, 16 - 16122 Genova	1.526.691,00	0,147%	3.232,80	2.129.208,00	6.044,00	3.129,94
Rivalta Terminal Europa SpA Strada Savonesa, 12/16 - 15050 Tortona	14.013.412,00	0,063%	7.288,79	11.129.314,00	-440.198,00	7.011,47
Totale C)			2.586.304,54			
TOTALE (A+B+C)			34.379.583,36			

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

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

Risulta evidente che l'emergenza sanitaria da Covid19, iniziata nel 2020, abbia condotto ad

una crisi economica a livello nazionale e mondiale che ha avuto notevoli ripercussioni sulle realtà economiche locali. Si ritiene pertanto che il confronto tra il valore iscritto a bilancio e la quota di patrimonio netto afferente all'ultimo bilancio approvato dalle Società partecipate, ovvero quello riferito all'annualità 2020, pur se previsto da normativa, condurrebbe l'Ente a disporre svalutazioni che potrebbero non essere veritiere a causa delle condizioni negative che hanno inevitabilmente condizionato tutte le attività. Risulta pertanto prudentiale attendere una ripresa economica post emergenza per poter procedere ad un confronto che possa essere attendibile ed in linea con i fatti che hanno caratterizzato la gestione ordinaria di ogni singola Società partecipata.

Nella voce "Altri titoli" sono presenti € 6.740.000,00 relativi alla sottoscrizione di Strumenti Finanziari Partecipativi autorizzata con delibera del Comitato Portuale n. 93/4 del 7 dicembre 2020 a favore della società Culmv Paride Battini S.c.a.r.l. in attuazione del Piano di Sviluppo ed Efficientamento approvato dal Comitato Portuale del 31 luglio 2018.

C. ATTIVO CIRCOLANTE (€ 1.335.065.541,45)

I. Rimanenze (€ 78.332,33)

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

Tabella 3 - Rimanenze

	Valore Iniziale	Variazioni	Valore Bilancio
Rimanenze di materie prime e sussidiarie e di consumo	76.033,62	2.298,71	78.332,33

II. Crediti (€ 748.233.953,99)

Di seguito si presentano le voci che compongono questa classe:

	Valore a inizio esercizio	Variazione	Fondo svalutazione crediti	Valore a bilancio
Crediti verso utenti, clienti, ecc...	52.151.689,05	-4.970.103,28	-9.793.675,90	37.387.909,87
Crediti verso imprese controllate e collegate	9.576.074,82	1.227.960,73	-135.050,87	10.668.984,68
Crediti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	163.293.532,07	534.815.030,62		698.108.562,69
Crediti tributari	8.140,00	40.693,00		48.833,00
Crediti verso altri	2.133.486,89	-113.823,14		2.019.663,75
Totale	227.162.922,83	530.999.757,93	-9.928.726,77	748.233.953,99

Il "Fondo svalutazione crediti" al 31/12/2020 presentava un saldo pari a € 14.021.010,90. Nel 2021 è stato movimentato con utilizzi per crediti annullati nel corso dell'esercizio (€ 1.153.278,26), con l'accantonamento dell'anno (€ 1.137.352,09) e con un minor accantonamento al fondo (€ 4.076.357,96), determinato dalla definizione di contenziosi o di piani di rientro per il pagamento da parte delle società dei debiti nei confronti dell'Ente. Nello specifico le partite più significative riguardano:

- la revisione dei canoni demaniali del VI modulo affidato in concessione alla società PSA e dalla pianificazione di uno specifico piano di rientro del debito Rep. 116 del 18 novembre 2020 relativo al compendio in oggetto;
- due accordi intervenuti con Ente Bacini: uno riguardante i canoni demaniali pregressi mediante il quale è stato definito un piano di rientro rateale a partire da febbraio 2022 e con scadenza novembre 2025; il secondo approvato con delibera n. 107/8/2021 del 30/12/2021 con il quale si è addivenuti ad una definizione conciliativa del contenzioso giudiziario instauratosi nel 2004 e relativo alla richiesta di saldo da parte dell'Ente del finanziamento di cui al progetto di adeguamento strutturale dei bacini di carenaggio nel Porto di Genova, compendio in concessione alla medesima società.

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

Riconciliazione residui attivi - crediti	
residui attivi	851.452.415,21
quote di mutui a carico dell'Ente accertate nell'esercizio ad esigibilità differita	-93.300.000,00
quota parte residuo attivo IVA SPLIT a compenso dei debiti dello stesso titolo	-705,65
fatture da emettere per ricavi dell'esercizio corrente	10.971,20
fondo svalutazione crediti	-9.928.726,77
Totale crediti	748.233.953,99

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

LEGGE 145/2018	128.138.005,74
LEGGE 296/06 ART.1 COMMA 994	12.354.720,00
DECRETO INTERMINISTERIALE MIT-MEF 43/2013	3.283.537,57
CONTRIBUTO STATO- DM 357/2011	34.603.409,65
DELIBERA CIPE 139/2012	7.588.279,40
CONTRIBUTO ASPI PER VIADOTTO VOLTRI	9.323.582,74
CONTRIBUTO MIT PER LA REALIZZAZIONE DI PROGETTI COLD IRONING DM 353/2020	29.400.000,00
LEGGE 160/2019 -ART.1 - COMMA 72	428.000.000,00
FONDO COMPLEMENTARE D.L. n. 59/2021 - DECRETO MIMS n.330/2021	35.816.328,53
DECRETO INTERMINISTERIALE 321/2016	4.167.963,00
TRASFERIMENTI DALL'UNIONE EUROPEA	4.487.136,00

III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni

Di seguito si riporta il prospetto di dettaglio:

PARTECIPAZIONE AZIONARIE	Capitale Sociale	% Azioni Possedute	Valore a Bilancio	Patrimonio netto	Utile o Perdita d'esercizio	Valore della quota spettante di PN
B) ALTRE SOCIETA'						
Fer.net. Srl - Corso Romita, 10 - 15057 Tortona	100.000,00	10,000%	-	-437.830,00	-6.479,00	-43.783,00

In corso d'anno ha avuto luogo la vendita delle azioni della partecipata Funivie SpA per complessivi € 24.491,00, avvenuta dopo l'esercizio dell'opzione di acquisto e l'estensione delle dovute garanzie da parte di Italiana Coke Srl. Come rappresentato nella Delibera di Comitato n. 28/10a del 18 maggio 2021, si è dato seguito al processo di razionalizzazione approvato dall'Ente ai sensi del D.Lgs 175/2016.

Con riferimento alla partecipazione nella Società Fer.net Srl occorre menzionare la Delibera di Comitato n. 100/13c/2021 del 30 dicembre 2021, avente ad oggetto la revisione periodica delle partecipazioni pubbliche al 31 dicembre 2020, la quale ha evidenziato, tra le misure poste in essere per l'attuazione del piano di razionalizzazione approvato

dall'Ente con provvedimento n. 1515 del 29 settembre 2017, la deliberazione di scioglimento della società Fer.Net. S.r.l. con contestuale nomina di liquidatore.

IV. Disponibilità Liquide (€ 586.753.255,13)

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

All'inizio dell'esercizio 2012, in ottemperanza all'art. 35 del Decreto Legge n. 1 del 24 gennaio 2012 è stata disposta la sospensione del sistema di tesoreria unica mista e l'applicazione, fino al 31/12/2014, del regime di tesoreria unica tradizionale, di cui all'art. 1 della Legge n. 720/1984. La legge n. 205 del 27 dicembre 2017 (Legge di Bilancio 2018) ha prorogato il termine per il mantenimento del regime di tesoreria unica al 31/12/2021 e l'art. 1 comma 636 della Legge 234/2021 (Legge di Bilancio) estende ulteriormente il periodo di sospensione dell'applicazione del regime di tesoreria unica "misto" fino al 31 dicembre 2025.

Per una maggiore significatività, si rappresenta di seguito il dettaglio al 31/12/2021 delle somme giacenti (€ 586.753.255,13) presso l'Istituto cassiere dell'Ente così suddivise:

Altri finanziamenti pubblici	€	5.991.569,02
Legge 145/18 e Decreto Genova	€	103.898.056,60
Fondo art. 18 bis	€	47.577.531,96
Fondi vincolati da contributi statali	€	165.546.818,33
Flussi cassa gestione AdSP liberi	€	234.468.810,52
Mutui a carico Ente	€	29.270.468,70
Totale disponibilità liquide		586.753.255,13

I risultati di cui sopra sono confermati dai dati di chiusura al 31/12/2021 della cassa attestata e sottoscritta da Banca CARIGE S.p.a. Istituto Cassiere dell'Ente.

D. RATEI E RISCONTI ATTIVI (€ 41.393.266,18)

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

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

Tabella 4 - Ratei e Risconti Attivi

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Risconti attivi	32.093.161,52	10.445.641,19	1.145.536,53	41.393.266,18

La voce ha subito un decremento per € 1.145.536,53 relativo a:

- quote di costi ascrivibili a rinnovo licenze, polizze assicurative, oneri condominiali, spese per accesso a banche dati e spese promozionali di competenza dell'esercizio 2021 il cui impegno era stato assunto nel 2020 (€ 148.877,15);
- saldo impegni assunti nell'esercizio 2020 a titolo di IVA riguardante fatture relative all'attività commerciale pagate nel 2021 (15.497,38);
- trasferimenti in conto capitale ad Aeroporto di Genova e alla Provincia di Savona, i cui impegni sono stati assunti nel 2019 e nel 2020 ma la rilevanza economica è avvenuta parzialmente nel 2021 (€ 981.162,00);

L'incremento pari ad € 10.445.641,19 è da attribuire a:

- costi per rinnovo licenze e altre spese per servizi di competenza 2022 il cui impegno è stato assunto nell'esercizio corrente (€ 342.159,83);
- impegni assunti nell'esercizio ma la cui rilevanza economica avverrà negli esercizi futuri sulla base di stati avanzamento lavori (€ 10.000.000,00); nello specifico si fa riferimento al progetto di riqualificazione dell'edificio Hennebique di cui all'atto di sottomissione sottoscritto con RTI Vitali Spa e Roncello Capital Srl e alla Delibera del Comitato di Gestione n. 28/6/2019 del 18 aprile 2019;
- saldo impegni residui dell'esercizio 2021 a titolo di IVA riguardante l'attività commerciale (€ 83.454,21);
- impegni assunti nell'esercizio corrente ed imputati al capitolo "Fondo Innovazione" (€ 20.027,15) a titolo di quota incentivo funzioni tecniche da poter destinare

all'acquisto di beni, strumentazioni, tecnologie funzionali a progetti di innovazione, implementazioni banche dati o attivazione di tirocini formativi. Sulla base della destinazione d'uso tali somme verranno successivamente collocate all'interno delle macrovoci immobilizzazioni immateriali o materiali.

PASSIVITA'

A. PATRIMONIO NETTO (€ 655.050.119,48)

Il patrimonio netto ammonta ad euro 655.050.119,48; l'illustrazione, la movimentazione e la classificazione delle riserve viene esposta di seguito:

Tabella 5 - Patrimonio Netto

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Riserva statutaria	100.637,78	-	-	100.637,78
Altre riserve distintamente indicate	8.026.880,06	-	-	8.026.880,06
Avanzo/disavanzo economico esercizi precedenti	619.292.322,10	-	-	619.292.322,10
Avanzo/disavanzo economico dell'anno	-	27.630.279,54	-	27.630.279,54
Totale	627.419.839,94	27.630.279,54	-	655.050.119,48

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

B. CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE (€ 1.594.418.194,43)

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

Tabella 6 - Contributi in Conto Capitale

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Contributi in conto capitale su beni patrimonializzati	153.529.335,06	1.541.365,72	4.838.719,44	150.231.981,34
Contributi in attesa di ridestinazione	6.094.946,49	5.785.767,96		11.880.714,45
Contributi in conto capitale su costruzioni in corso	711.764.133,08	725.326.445,04	4.785.079,48	1.432.305.498,64
Totale	871.388.414,63	202.000.735,58	8.088.750,26	1.594.418.194,43

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

Gli incrementi sono dovuti a:

- contributi statali destinati al finanziamento di nuove opere (€ 722.498.945,04); nel seguito il dettaglio delle principali componenti:
 - ✓ 428 milioni di euro riferiti alla quota della Legge 160/2019 - art.1 - comma 72;
 - ✓ 147 milioni di euro afferenti al fondo complementare D.L. 59/2021- Decreto MIMS n.330/2021;
 - ✓ 46,2 milioni di euro afferenti alla quota della Legge 145/2018 Art.1 C 1023;
 - ✓ 34,6 milioni di euro riguardanti il contributo Stato DM 357/2011;
 - ✓ 29,4 milioni di euro relativi al contributo MIT per la realizzazione di progetti Cold Ironing DM 353/2020;
 - ✓ 20 milioni di euro relativi alla Delibera CIPE 139/2012;
 - ✓ 10,3 milioni di euro relativi alla contribuzione diretta da parte del MIMS a valere sulle risorse di cui alla Legge n. 166/2002;
- contributo da parte della Comunità Europea per il progetto RENEW4GE (€ 2.827.500,00).

I decrementi, invece, sono dovuti:

- all'annullamento del residuo attivo (delibera del Comitato Portuale n. 68/1/2021) inerente il progetto finanziato dalla Comunità Europea il "Sistema di monitoraggio subacqueo per la previsione e la gestione dell'insabbiamento dei porti - Gramas" (€ 49.714,42), concluso in data 31/12/2020. Nel mese di settembre 2021 il Capofila del

progetto, l'Adsp del Mar Tirreno Settentrionale, ha liquidato le somme spettanti a titolo di rimborso finale ai partner del progetto determinandone quindi la conclusione definitiva dopo tre anni di attività.

- a risorse trasferite all'interno della voce "contributi in attesa di ridestinazione" a seguito dell'annullamento dei corrispondenti residui passivi di cui alla delibera del Comitato Portuale n. 68/1/2021 (€ 4.735.365,06).

C. FONDO PER RISCHI E ONERI (€ 24.505.601,00)

Tabella 7 - Fondo Rischi e Oneri

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Fondo rischi e oneri	16.911.620,55	13.195.000,00	5.601.019,55	24.505.601,00

L'art. 2424-bis, comma 3 del codice civile, dispone che *"gli accantonamenti per rischi ed oneri sono destinati soltanto a coprire perdite o debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio sono indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza"*. L'accantonamento al fondo trova giustificazione nel principio della prudenza e della competenza, a fronte di somme che si prevede verranno pagate ovvero di beni e/o servizi che dovranno essere forniti al tempo in cui l'obbligazione dovrà essere soddisfatta. Il Fondo costituito è principalmente destinato a coprire spese derivanti da un esito sfavorevole del contenzioso instaurato con soggetti terzi. L'incremento pari ad € 13.195.000,00 è dovuto per € 13.145.000,00 a contenziosi in attesa di giudizio, nello specifico riguardanti il contenzioso con concessionari (1,7 milioni di euro), il contenzioso promosso dall'Inail (6 milioni di euro) per ottenere la condanna dell'Amministrazione al pagamento, in via regresso, delle somme riconosciute dall'Istituto, a titolo d'indennità e spese accessorie, a lavoratori portuali e/o loro eredi, ai quali è stata riconosciuta la sussistenza di una patologia professionale amianto collegata e i contenziosi afferenti i mesoteliomi (5,5 milioni di euro). Sono inoltre previsti € 50.000,00 per manutenzioni cicliche ai sensi dell'OIC 31.

D. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO (€ 2.324.741,30)

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

Tabella 8 - Fondo TFR		TOTALE
Fondo al 31/12/2020		3.155.461,47
Variazioni dell'esercizio		
Accantonamenti a conto economico:		
- Rivalutazione	105.127,70	
		105.127,70
Utilizzi per:		
- Cessazione rapporto	754.940,27	
- Anticipazioni	180.907,60	
		935.847,87
Fondo al 31/12/2021		2.324.741,30

E. DEBITI (€ 1.164.040.991,10)

Si evidenziano di seguito le voci che compongono questa classe:

	Valore inizio esercizio	Variazione	Valore bilancio
Debiti verso banche	75.192.253,84 -	9.580.389,90	65.611.863,94
Debiti verso fornitori	32.111.503,53	1.018.247,60	33.129.751,13
Debiti verso imprese controllate, coll.	1.318.066,70	1.935.089,03	3.253.155,73
Debiti tributari	1.242.577,70	612.017,55	1.854.595,25
Debiti verso Istituti Previdenziali	1.900.052,14	45.521,83	1.945.573,97
Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	22.526.322,43 -	918.754,74	21.607.567,69
Debiti per fatture da ricevere	466.119.735,42	561.388.682,47	1.027.508.417,89
Debiti verso personale	5.534.501,67	527.260,03	6.061.761,70
Altri debiti	2.766.516,73	301.787,07	3.068.303,80
Totale	608.711.530,16	555.329.460,94	1.164.040.991,10

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

Riconciliazione Debiti - Residui passivi	
residui passivi	1.098.036.411,96
debiti verso banche relative a rate di mutuo di competenza di esercizi futuri	65.611.863,94
saldo IRES 2021 da impegnare e versare nell'esercizio 2022	390.148,00
saldo IVA 2021 da impegnare e versare nell'esercizio 2022	2.442,85
imposta di bollo su fatture elettroniche emesse 2021 da impegnare e pagare nell'esercizio 2022	830,00
credito iva split da utilizzare a compenso dei debiti aventi lo stesso titolo	- 705,65
Totale debiti	1.164.040.991,10

F. RATEI E RISCONTI PASSIVI (€ 3.020.339,53)

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

In questa voce sono iscritti:

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

Tabella 10 - Ratei e Risconti Passivi

	Valore iniziale	Incrementi	Decrementi	Valore bilancio
Ratei passivi	42.570,05	113.419,65	42.570,05	113.419,65
Risconti passivi	1.047.419,63	2.731.673,09	872.172,84	2.906.919,88

La voce ratei passivi, che presenta un saldo pari ad € 113.419,65, afferisce per € 100.975,85 ai conguagli dell'esercizio 2021 delle spese di amministrazione di Torre Shipping, Torre Orsero e Ponente Parcheggi che verranno impegnati nel 2022 a seguito del rendiconto finale di fine esercizio che verrà approvato dalle rispettive assemblee e per € 12.443,80 alla quota di interessi passivi relativi alla prima tranche di erogazione del contratto di mutuo n.82.311/2013, stipulato con la Banca Europea per gli investimenti, il cui impegno verrà assunto nell'esercizio 2022.

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

CONTI D'ORDINE (€ 884.109.949,62)

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

La voce accoglie:

- ✓ Beni di terzi presso l'Ente: € 677.539.468,43 relativi ad opere realizzate od in corso di realizzazione con i finanziamenti statali. Si precisa che, in relazione a tali poste, si è provveduto nel corso dell'esercizio 2021 ad un'attività di auditing, procedendo ad una ricognizione e riconciliazione dei progetti legati a tali finanziamenti;
- ✓ Fidejussioni e depositi in titoli presso il Tesoriere dell'Ente a garanzia delle concessioni demaniali € 113.254.394,39; anche per tali poste si è provveduto nel corso dell'esercizio 2021 ad un'attività di auditing;
- ✓ Fidejussioni dell'Ente presso terzi € 16.086,80;
- ✓ Mutui a carico dell'Ente € 93.300.000,00 da utilizzare per il finanziamento di opere e riferiti nello specifico al Mutuo Bei Rep. 146/2012 e 159/2013, al Mutuo Bei Rep. 82311/2013 e alla nuova linea di credito sottoscritta con Bei dell'importo di euro 27 milioni (Delibera di Comitato n. 71/4/2021).

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE AL NETTO DEGLI ACCANTONAMENTI

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

	Importo
Avanzo di amministrazione disponibile al 31/12/21	114.485.331,93
Trattamento di fine rapporto	- 2.324.741,30
Fondo svalutazione crediti	- 9.928.726,77
Fondo rischi ed oneri	- 16.323.601,00
SALDO FINALE	85.908.262,86

La quota di fondo rischi che viene allocata nell'avanzo libero considera il valore indicato nello stato patrimoniale al netto di quanto già previsto, nel bilancio di previsione 2022, relativamente ai medesimi contenziosi previsti nel capitolo "spese per liti, arbitraggi e risarcimenti".

CONTO ECONOMICO GENERALE

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

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

RISULTATO ECONOMICO DELLA GESTIONE	2021
Risultato della gestione ordinaria	30.742.464,45
Proventi ed oneri finanziari	- 1.287.930,39
Rettifiche di valore di attività finanziarie	-
Imposte dell'esercizio	- 1.824.254,52
Risultato economico dell'esercizio	27.630.279,54

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

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

	Rendiconto finanziario	Conto economico generale
A) Entrate correnti	99.737.730,15	
Ricavi accertati nel 2021 ma di competenza di esercizi successivi	- 2.713.394,56	
Ricavi di competenza 2021 accertati nell'esercizio precedente	847.969,75	
IVA accertata in parte corrente relativa all'attività commerciale	- 342.700,58	
poste derivanti dalla riclassificazione dei proventi e oneri straordinari	12.745.608,00	
A) Valore della produzione		110.117.534,64
Proventi accertati tra le entrate correnti (<i>indicati separatamente</i>)		157.678,12
Totale A)	110.275.212,76	110.275.212,76
B) Uscite correnti	58.958.988,29	
Imposte dell'esercizio impegnate tra le uscite correnti (<i>indicate separatamente</i>)	- 1.434.870,52	
IVA impegnata in parte corrente relativa all'attività commerciale	- 367.686,21	
B) Costi della Produzione		79.375.070,19
Oneri impegnati tra le uscite correnti (<i>indicati separatamente</i>)		1.475.734,76
<u>Componenti che non danno luogo a movimenti finanziari:</u>		
Ammortamenti		- 10.713.340,37
Accantonamento rischi e oneri		- 13.145.000,00
Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante		- 1.137.352,09
Costi rinvenienti da uscite in parte corrente		36.959,79
Costi rinvenienti da uscite in conto capitale		- 2.077.449,68
Quota di IVA indetraibile generata dal Pro Rata		1.446,73
Utilizzo f.do rischi		3.797.597,34
Rivalutazione TFR		- 110.984,18
Variazione delle rimanenze di materie prime		2.298,71
poste derivanti dalla riclassificazione dei proventi e oneri straordinari		- 345.656,18
Totale B)	57.156.431,56	57.156.431,56
Saldo finanziario	40.778.741,86	
C) Proventi e oneri finanziari:		1.287.930,39
proventi accertati tra le entrate correnti		157.678,12
oneri impegnati tra le uscite correnti		- 1.475.734,76
oneri che non generano movimenti finanziari		30.126,25
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie		-
Risultato Economico prima delle imposte		29.454.534,06
Imposte dell'esercizio (IRAP) impegnate tra le uscite correnti		- 1.409.325,52
Imposte dell'esercizio (IRES)		- 414.929,00
Avanzo/Disavanzo economico (A - B +/- C +/- E)		27.630.279,54

A. VALORE DELLA PRODUZIONE (€ 110.117.534,64)

La categoria è composta:

- 1) dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario (€ 99.737.730,15) dedotti:
 - gli interessi attivi e i dividendi su partecipazioni pari ad € 157.678,12;
 - le entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi (€ 2.713.394,56);
 - l'IVA accertata su beni e servizi attinente all'attività commerciale dell'Ente (€ 266.421,69),
 - l'accertamento riguardante l'IVA split payment commerciale su fatture passive pagate nell'esercizio in corso (€ 71.477,13);
 - l'utilizzo di IVA a credito (€ 4.801,76)
- 2) dai ricavi accertati nel 2020 ma di competenza dell'esercizio 2021 (€ 847.969,75);
- 3) dalle voci di carattere straordinario che a seguito dell'applicazione dell'art. 13 del D.Lgs 138/2015 sono state riclassificate all'interno della macroclasse A) Valore della Produzione (€ 12.745.608,00).

I proventi straordinari pari ad € 12.745.608,00 riclassificati nella voce "Altri ricavi e proventi" del Conto Economico risultano così composti:

quota di utilizzo dei contributi in conto capitale	€	4.838.719,44
sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	€	1.992.748,17
sopravvenienze attive patrimoniali	€	5.897.404,67
plusvalenze diverse	€	16.735,72

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

La voce "sopravvenienze attive patrimoniali" è composta principalmente da:

- l'adeguamento del fondo svalutazione crediti quale risultato di accordi tra le parti che hanno portato al venir meno delle ragioni che avevano indotto all'accantonamento per € 4.076.357,96;

- l'adeguamento del fondo rischi a seguito della definizione in via conciliativa della causa con Ente Bacini per € 300.000,00 e di valutazioni di congruità afferenti al contenzioso tributario instaurato nei confronti dell'Agenzia delle Entrate per € 1.500.000,00.

La voce "plusvalenze diverse" deriva per € 12.309,72 dalla vendita delle ceste porta persona utilizzate nel porto di Savona e per € 4.426,00 dalla vendita di n.6 automobili di proprietà dell'Ente giunte al termine della loro vita utile.

B. COSTI DELLA PRODUZIONE (€ 79.375.070,19)

Questa categoria comprende le seguenti spese:

Tabella 11 - Costi della Produzione

Costo della produzione		Importo
Materie prime sussidiarie, consumo e merci	€	176.020,07
Servizi	€	18.842.050,48
Godimento beni di terzi	€	261.294,70
Personale	€	23.407.213,55
Ammortamenti e svalutazioni	€	11.850.692,46
Variazioni delle rimanenze di materie prime	€ -	2.298,71
Accantonamento per rischi	€	7.782.500,00
Altri accantonamenti	€	5.362.500,00
Oneri diversi di gestione	€	11.695.097,64
TOTALE	€	79.375.070,19

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

Tra gli oneri di gestione si rilevano le seguenti voci:

- oneri diversi di gestione	€	11.349.441,46
- sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	€	345.652,18
- minusvalenze diverse	€	4,00

C. PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (€ -1.287.930,39)

TABELLA 12 - Proventi e Oneri finanziari

Proventi finanziari:		
Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime	€	63.718,38
Altri proventi finanziari	€	93.959,74
Oneri finanziari:		
Interessi ed altri oneri finanziari	€	1.445.608,51
Totale	€ -	1.287.930,39

All'interno della voce "Altri proventi", di complessivi € 93.959,74 è utile mettere in evidenza gli interessi derivanti dal finanziamento all'impresa controllata Interporto di Vado Intermodal Operator Spa (€ 93.793,55).

All'interno dei "proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime" € 58.948,38 riguardano la quota di spettanza di AdSP derivante dalla distribuzione della riserva straordinaria della partecipata Autostrade Centro Padane S.p.A e € 4.770,00 afferiscono alla quota di dividendi spettanti all'Ente, distribuiti dalla società Servizi Ecologici di Genova S.r.l. All'interno degli oneri finanziari l'importo più significativo è rappresentato dagli interessi passivi pagati sui mutui finanziati dall'Ente per € 1.350.485,66.

RELAZIONE SUL CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

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

L'attività commerciale svolta dall'AdSP nel corso dell'esercizio 2021 riguarda principalmente:

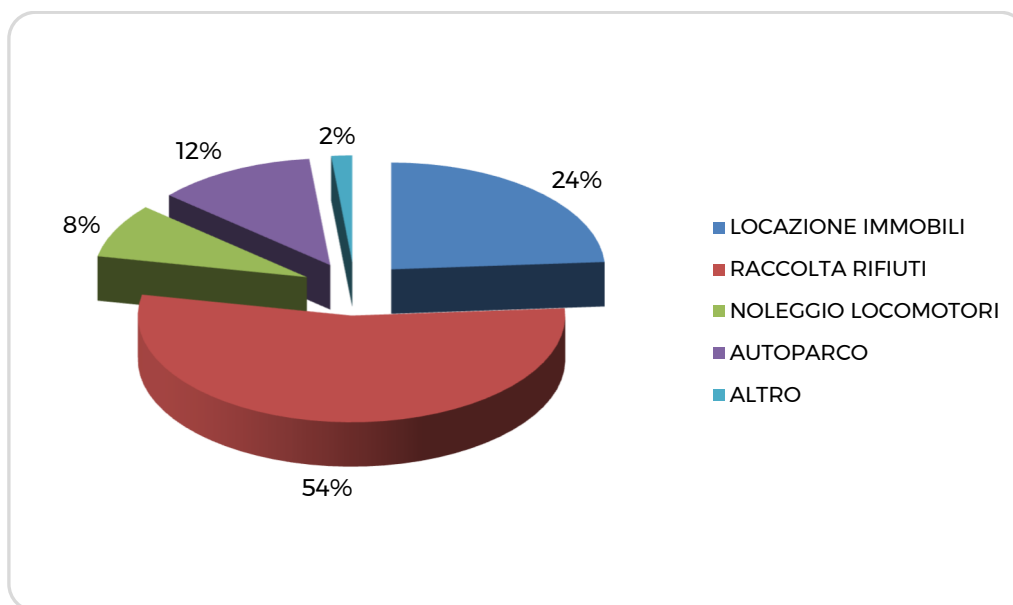
- la gestione degli immobili di proprietà siti nella Torre Shipping e nella Torre Orsero;
- il noleggio di mezzi di manovra e di trazione di proprietà utilizzati dalla Mercitalia Shunting & Terminal - Mercitalia Rail S.r.l. negli ambiti portuali di Savona - Vado Ligure;
- la gestione del servizio di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

Il conto economico commerciale 2021 chiude con una perdita di esercizio pari ad € 870.185,14.

Il valore della produzione ammonta ad € 2.777.100,12 ed è così ripartito:

Descrizione	Importo
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	2.713.321,17
Soprapvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	3.489,76
Soprapvenienze attive diverse	60.289,19
Totale	2.777.100,12

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



Gli ulteriori ricavi che concorrono alla formazione del reddito d'impresa ammontano a complessivi € 157.511,93 e sono relativi a:

- proventi da partecipazioni per complessivi € 63.718,38 riguardanti la quota di riserva straordinaria di spettanza di AdSP distribuita dalla partecipata Autostrade Centro Padane S.p.A (€ 58.948,38) e la quota dei dividendi di spettanza d AdSP distribuiti dalla Società Servizi Ecologici di Genova S.r.l. (€ 4.770,00);
- altri proventi finanziari per € 93.793,55 relativi agli interessi attivi sul finanziamento concesso alla controllata Vado Intermodal Operator S.p.a;

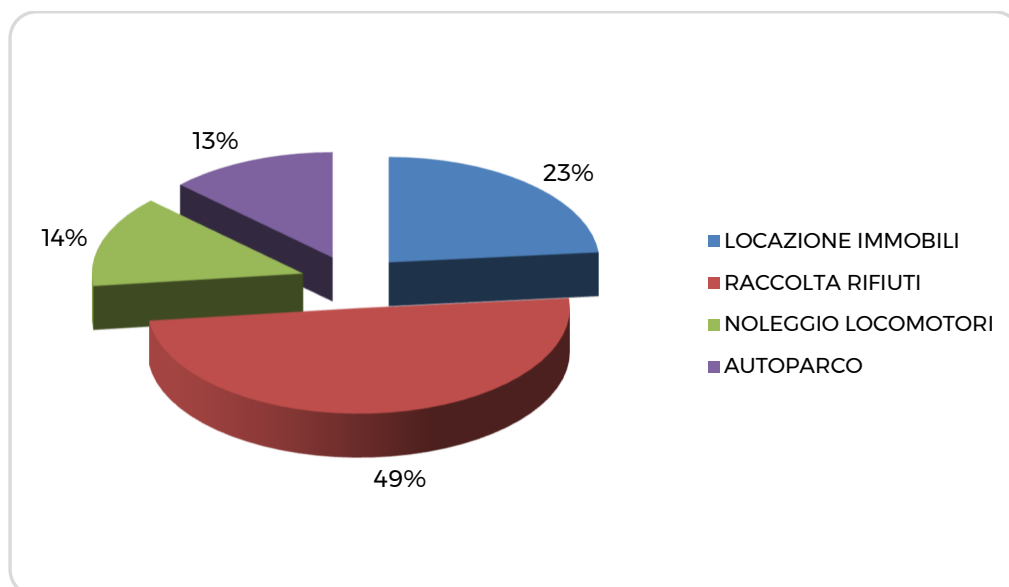
I costi relativi alle attività commerciali svolte dall'Ente si compongono di costi direttamente connessi all'attività commerciale e di costi derivanti dall'attività promiscua. La percentuale di promiscuità, che per l'esercizio 2021 è pari a 4,62227%, è calcolata come rapporto tra l'ammontare dei ricavi e altri proventi che concorrono a formare il reddito d'impresa e l'ammontare complessivo di tutti i ricavi e proventi (art. 144, comma 4, del Testo Unico del 22/12/1986 n. 917).

I costi della produzione ammontano complessivamente ad € 3.404.238,81 di cui € 3.099.196,77 di diretta imputazione ed € 305.042,04 attribuiti secondo la percentuale di promiscuità come sopra determinata.

I costi di diretta imputazione sono così dettagliati:

Descrizione	Importo
Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	4.620,00
Per servizi	2.152.312,77
Per godimento beni di terzi	120.800,00
Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	379.622,20
Svalutaz.ne dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	63.051,39
Oneri diversi di gestione	368.805,52
Sopraavvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	2.079,77
Minusvalenze diverse	7.905,12
Totale	3.099.196,77

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



I costi attribuiti secondo la percentuale di promiscuità sono relativi al costo del personale (€ 296.289,58) e all'ammortamento delle immobilizzazioni immateriali (€ 8.752,46), risorse impiegate promiscuamente nello svolgimento dell'attività commerciale e dell'attività istituzionale dell'Ente.

I restanti costi confluiti nel conto economico commerciale ammontano a complessivi € 400.558,38 e sono relativi all'IRAP per € 18.675,38 e all'IRES per euro € 381.883,00.

STATO PATRIMONIALE

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

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2021	2020		2021	2020
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE	0,00	0,00	A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI, con separata indicazione di quelle concesse in locazione finanziaria:			I. Capitale	0,00	0,00
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi	0,00	0,00
1) Costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	III. Riserve di rivalutazione	0,00	0,00
2) Costi di sviluppo	705.847,44	1.080.454,43	IV. Contributi a fondo perduto	0,00	0,00
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno	10.734,70	32.229,90	V. Contributi per ripiano disavanzi	0,00	0,00
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili	1.564.823,34	1.191.807,65	VI. Riserve Statutarie	100.637,78	100.637,78
5) Avviamento	0,00	0,00	VII. Altre riserve direttamente indicate	8.026.880,06	8.026.880,06
6) Immobilizzazioni in corso e acconti	70.804.290,35	66.652.646,69	VIII. Utili (Perdite) portati a nuovo	619.292.322,10	586.216.816,70
7) Manutenzione straordinaria e migliorie su beni di terzi	6.643.641,34	3.079.930,97	IX. Utili (Perdite) dell'esercizio	27.630.279,54	33.075.505,40
8) Altre	0,00	0,00	Totale Patrimonio netto (A)	655.050.119,48	627.419.839,94
Totale (I)	79.729.337,17	72.037.069,64	B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
II. Immobilizzazioni materiali			1) Per contributi a destinazione vincolata	1.594.418.194,43	871.388.414,63
1) Terreni e fabbricati	305.878.655,50	298.699.892,34	2) Per contributi indistinti per la gestione	0,00	0,00
2) Impianti e macchinari	10.447.569,12	8.514.229,73	3) Per contributi in natura	0,00	0,00
3) Attrezzature industriali e commerciali	1.523.868,27	1.461.590,08	Totale contributi in conto capitale (B)	1.594.418.194,43	871.388.414,63
4) Automezzi e motomezzi	0,00	0,00	C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
5) Immobilizzazioni in corso ed acconti	1.627.455.163,51	1.041.136.894,03	1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00
6) Diritti reali di godimento	0,00	0,00	2) Per imposte, anche differite	0,00	0,00
7) Altri beni	747.002,28	561.194,47	3) Per altri rischi e oneri futuri	24.505.601,00	16.911.620,55
Totale (II)	1.946.052.258,68	1.350.373.800,65	4) Per ripristino investimenti	0,00	0,00
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo			Totale Fondi rischi e oneri futuri (C)	24.505.601,00	16.911.620,55
1) Partecipazioni in	34.379.583,36	34.379.583,36	D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	2.324.741,30	3.155.461,47
a) imprese controllate	31.731.830,61	31.731.830,61	E) Debiti con separata indicazione, per ciascuna voce degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
b) imprese collegate	61.448,21	61.448,21	1) Obbligazioni	0,00	0,00
c) imprese controllanti	0,00	0,00	2) Verso banche	65.611.863,94	75.192.253,84
d-bis) altre imprese	2.586.304,54	2.586.304,54	3) Verso altri finanziatori	0,00	0,00
e) altri enti	0,00	0,00	4) Acconti	0,00	0,00
2) Crediti	0,00	0,00	5) Debiti verso fornitori	33.129.751,13	32.111.503,53
a) verso imprese controllate	0,00	0,00	6) Rappresentati da titoli di credito	0,00	0,00
b) verso imprese collegate	0,00	0,00	7) Verso imprese controllate, collegate e controllanti	3.253.155,73	1.318.066,70
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici	0,00	0,00	8) Debiti tributari	1.854.595,25	1.242.577,70
d-bis) verso altri	0,00	0,00	9) Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	1.945.573,97	1.900.052,14
3) Altri titoli	6.740.000,00	6.740.000,00	10) Debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute	0,00	0,00
4) Strumenti finanziari derivati attivi	0,00	0,00	11) Debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	21.607.567,69	22.526.322,43
Totale (III)	41.119.583,36	41.119.583,36	12) Debiti per fatture da ricevere	1.027.508.417,89	466.119.735,42
Totale immobilizzazioni (B)	2.066.901.179,21	1.463.530.453,65	13) Debiti verso personale	6.061.761,70	5.534.501,67
C) ATTIVO CIRCOLANTE			14) Altri debiti	3.068.303,80	2.766.516,73
I. Rimanenze			Totale debiti (E)	1.164.040.991,10	608.711.530,16
1) Materie prime, sussidiarie e di consumo	78.332,33	76.033,62	F) RATEI E RISCONTI		
2) Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	0,00	0,00	1) Ratei passivi	113.419,65	42.570,05
3) Lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	2) Risconti passivi	2.906.919,88	1.047.419,63
4) Prodotti finiti e merci	0,00	0,00	3) Aggio su prestito	0,00	0,00
5) Acconti	0,00	0,00	4) Riserve tecniche	0,00	0,00
Totale (I)	78.332,33	76.033,62	Totale ratei e risconti (F)	3.020.339,53	1.089.989,68
II. Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			Totale Passivo e Netto	3.443.359.986,84	2.128.676.856,43
1) Crediti verso clienti	37.387.909,87	52.151.689,05			
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi	0,00	0,00			
3) Crediti verso imprese controllate e collegate	10.668.984,68	9.576.074,82			
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	698.108.562,69	163.293.532,07			

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

ATTIVITA'	ANNO	ANNO	PASSIVITA'	ANNO	ANNO
	2021	2020		2021	2020
4-bis) Crediti tributari	48.833,00	8.140,00			
5) Crediti verso altri	2.019.663,75	2.133.486,89			
Totale (II)	748.233.953,99	227.162.922,83			
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni					
1) Partecipazioni in imprese controllate	0,00	0,00			
2) Partecipazioni in imprese collegate	0,00	0,00			
3) Altre partecipazioni	0,00	24.491,00			
4) Altri titoli	0,00	0,00			
Totale (III)	0,00	24.491,00			
IV. Disponibilità liquide					
1) Depositi bancari e postali	0,00	0,00			
2) Assegni	0,00	0,00			
3) Denaro e valori di cassa	586.753.255,13	405.789.793,81			
Totale (IV)	586.753.255,13	405.789.793,81			
Totale Attivo Circolante (C)	1.335.065.541,45	633.053.241,26			
D) RATEI E RISCONTI					
1) Ratei attivi	0,00	0,00			
2) Risconti attivi	41.393.266,18	32.093.161,52			
Totale ratei e risconti (D)	41.393.266,18	32.093.161,52			
Totale attivo	3.443.359.986,84	2.128.676.856,43			

CONTO ECONOMICO

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

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2021		ANNO 2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (*)		97.129.158,00		86.097.051,32
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		12.988.376,64		24.240.366,94
a) altri ricavi e proventi	242.768,64		15.758.244,34	
b) contributi in c/esercizio	0,00		0,00	
c) quota utilizzo contributi in conto capitale	4.838.719,44		4.259.283,16	
d) sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	1.992.748,17		3.285.188,50	
e) sopravvenienze attive diverse	5.897.404,67		937.650,94	
f) plusvalenze diverse	16.735,72		0,00	
Totale valore della produzione (A)		110.117.534,64		110.337.418,26
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (**)		176.020,07		337.793,09
7) Per servizi (**)		18.842.050,48		16.354.045,31
8) Per godimento beni di terzi (**)		261.294,70		200.469,16
9) Per il personale **		23.407.213,55		22.724.794,66
a) salari e stipendi	16.361.915,12		15.948.089,69	
b) oneri sociali	4.672.127,24		4.595.513,55	
c) trattamento di fine rapporto	1.298.552,76		1.191.851,70	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	1.074.618,43		989.339,72	
10) Ammortamenti e svalutazione		11.850.692,46		9.881.220,03
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.191.965,15		1.648.108,06	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	8.521.375,22		8.215.562,84	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	1.137.352,09		17.549,13	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		-2.298,71		-11.278,77
12) Accantonamento per rischi		13.145.000,00		6.824.097,90
13) Altri accantonamenti		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione		11.695.097,64		16.763.617,58
a) oneri diversi di gestione	11.349.441,46		16.168.081,39	
b) sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	345.652,18		592.617,86	
c) sopravvenienze passive diverse	0,00		2.657,17	
d) minusvalenze diverse	4,00		261,16	
Totale costi (B)		79.375.070,19		73.074.758,96
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		30.742.464,45		37.262.659,30
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime		63.718,38		0,00
16) Altri proventi finanziari		93.959,74		95.654,16
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	93.959,74		95.654,16	
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate verso controllanti		1.445.608,51		1.704.266,35
17-bis) Utili e perdite su cambi		0,00		0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis)		-1.287.930,39		-1.608.612,19
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		0,00		0,00
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
19) Svalutazioni		0,00		1.122.388,64
a) di partecipazioni	0,00		1.122.388,64	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
Totale rettifiche di valore (18 - 19)		0,00		-1.122.388,64
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 5		0,00		0,00
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 149		0,00		0,00
22) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		29.454.534,06		34.531.658,47
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate (IRES e IRAP)		1.824.254,52		1.456.153,07
Utile (perdite) dell'esercizio		27.630.279,54		33.075.505,40

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI ESEGUITI

MODELLO (Art. 38, Comma 1)

QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI ESEGUITI

	2021	2020	+ 0 -
A) RICAVI	110.117.534,64	110.337.418,26	-219.883,62
Variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti, lavorazioni in corso	0,00	0,00	0,00
B) VALORE DELLAPRODUZIONE TIPICA	110.117.534,64	110.337.418,26	-219.883,62
Consumi di Materie prime e servizi interni	19.277.066,54	16.881.028,79	2.396.037,75
C) VALORE AGGIUNTO	90.840.468,10	93.456.389,47	-2.615.921,37
Costo del lavoro	23.407.213,55	22.724.794,66	682.418,89
D) MARGINE OPERATIVO LORDO	67.433.254,55	70.731.594,81	-3.298.340,26
Ammortamenti	11.850.692,46	9.881.220,03	1.969.472,43
Stanzamenti a fondi rischi ed oneri	13.145.000,00	6.824.097,90	6.320.902,10
Saldo proventi ed oneri diversi	11.695.097,64	16.763.617,58	-5.068.519,94
E) RISULTATO OPERATIVO	30.742.464,45	37.262.659,30	-6.520.194,85
Proventi ed oneri finanziari	-1.287.930,39	-1.608.612,19	320.681,80
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	-1.122.388,64	1.122.388,64
F) RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	29.454.534,06	34.531.658,47	-5.077.124,41
Proventi e Oneri Straordinari	0,00	0,00	0,00
G) RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	29.454.534,06	34.531.658,47	-5.077.124,41
Imposte di Esercizio	1.824.254,52	1.456.153,07	368.101,45
H) AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	27.630.279,54	33.075.505,40	-5.445.225,86

CONTO ECONOMICO COMMERCIALE

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

RISULTATI DIFFERENZIALI	ANNO 2021		ANNO 2020	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Ricavi delle vendite e delle prestazioni (*)		2.713.321,17		2.621.131,22
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti		0,00		0,00
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione		0,00		0,00
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		0,00		0,00
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi in conto esercizio		63.778,95		73.829,33
a) altri ricavi e proventi	0,00		0,00	
b) contributi in c/esercizio	0,00		0,00	
c) quota utilizzo contributi in conto capitale	0,00		0,00	
d) sopravvenienze attive derivanti dalla gestione dei residui	3.489,76		33.795,73	
e) sopravvenienze attive diverse	60.289,19		40.033,60	
f) plusvalenze diverse	0,00		0,00	
Totale valore della produzione (A)		2.777.100,12		2.694.960,55
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) Per materie prime, sussidiarie, consumo e merci (**)		4.620,00		0,00
7) Per servizi (**)		2.152.312,77		2.137.974,50
8) Per godimento beni di terzi (**)		120.800,00		37.902,00
9) Per il personale **		296.289,58		164.854,19
a) salari e stipendi	207.109,87		115.693,43	
b) oneri sociali	59.140,00		33.337,58	
c) trattamento di fine rapporto	16.437,14		8.646,14	
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00		0,00	
e) altri costi	13.602,57		7.177,04	
10) Ammortamenti e svalutazione		451.426,05		510.714,15
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	8.752,46		1.852,69	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	379.622,20		491.312,33	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00		0,00	
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	63.051,39		17.549,13	
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		0,00		0,00
12) Accantonamento per rischi		0,00		8.649,07
13) Altri accantonamenti		0,00		0,00
14) Oneri diversi di gestione		378.790,41		391.950,06
a) oneri diversi di gestione	368.805,52		369.583,72	
b) sopravvenienze passive derivanti dalla gestione dei residui	2.079,77		22.366,34	
c) sopravvenienze passive diverse	0,00		0,00	
d) minusvalenze diverse	7.905,12		0,00	
Totale costi (B)		3.404.238,81		3.252.043,97
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		-627.138,69		-557.083,42
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni, con separata indicazione di quelli relativi ad imprese controllate e collegate e di quelli relativi a controllanti e a imprese sottoposte al controllo di queste ultime		63.718,38		0,00
16) Altri proventi finanziari		93.793,55		94.614,92
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli da controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	0,00		0,00	
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
d) proventi diversi dai precedenti, con separata indicazione di quelli da imprese controllate e collegate e di quelli controllanti e da imprese sottoposte al controllo di queste ultime	93.793,55		94.614,92	
17) Interessi e altri oneri finanziari, con separata indicazione di quelli verso imprese controllate e collegate verso controllanti		0,00		0,00
17-bis) Utili e perdite su cambi		0,00		0,00
Totale proventi ed oneri finanziari (15 + 16 - 17 +/- 17bis)		157.511,93		94.614,92
D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' E PASSIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni		0,00		0,00
a) di partecipazioni	0,00		0,00	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
19) Svalutazioni		0,00		1.122.388,64
a) di partecipazioni	0,00		1.122.388,64	
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00		0,00	
Totale rettifiche di valore (18 - 19)		0,00		-1.122.388,64
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrisibili al n. 5		0,00		0,00
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrisibili al n. 149		0,00		0,00
22) Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui		0,00		0,00
Totale delle partite straordinarie		0,00		0,00
Risultato prima delle imposte (A - B +/- C +/- D +/- E)		-469.626,76		-1.584.857,14
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate (IRES e IRAP)		400.558,38		83.442,58
Utile (perdite) dell'esercizio		-870.185,14		-1.668.299,72

ALLEGATO A

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

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

CAP.	DESCRIZIONE CAPITOLO	SEZIONE 1 - BILANCIO DI PREVISIONE 2021					SEZIONE 3 - SECONDA NOTA DI VARIAZIONE AL BILANCIO - OTTOBRE										BILANCIO CONSUNTIVO 2021							
		BILANCIO DI PREVISIONE 2021 CATEGORIA 1.03	CATEGORIE ESCLUSE	FINANZIATI UE/ALTRO PUBBLICO/ PRIVATO	IVA	SPESE COVID	BILANCIO DI PREVISIONE 2021 CATEGORIA 1.03 SOGGETTA AL TETTO	VARIAZIONI INTERVENUTE IN CORSO DI GESTIONE	PROPOSTA DI VARIAZIONE	PREVISIONI ASSESTATE AL 31/12/2021	CATEGORIE ESCLUSE	FINANZIATI UE/ALTRO PUBBLICO/ PRIVATO	IVA	SPESE COVID	BILANCIO DI PREVISIONE 2021 CATEGORIA 1.03 SOGGETTA AL TETTO	VARIAZIONI COMPENSATIVE INTERVENUTE		PREVISIONE ASSESTATA AL 31/12/2021	IMPORTO IMPEGNATO AL 31/12/2021	CATEGORIE ESCLUSE	FINANZIATI UE/ALTRO PUBBLICO/ PRIVATO	IVA	SPESE COVID	IMPORTI IMPEGNATI AL 31/12/2021 - CATEGORIA 1.03 SOGGETTA A TETTO
		A)	B)	C)	D)	E)	A) - B) - C) - D) - E)			M)	N)	O)	P)	Q)	M) - N) - O) - P) - Q)	IMPORTO	PROVV.	R)	S)	T)	U)	V)	Z) = R) - S) - T) - U) - V)	
4100	COMPENSI ASSECCI, INDENNITA' E RIMBORSI																							
4101	AGLI ORGANI DELL'AMMIN. E CONTROLLO	4.000,00				4.000,00			4.000,00					4.000,00			4.000,00	4.000,00						4.000,00
4101	EMOL. INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	285.000,00				285.000,00			285.000,00					285.000,00			285.000,00	254.802,60						254.802,60
4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	70.000,00				70.000,00			70.000,00					70.000,00			70.000,00	52.687,72						52.687,72
4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.C.	11.000,00				11.000,00			11.000,00					11.000,00			11.000,00	61,90						61,90
4230	EMOLUM. PERS. NON DIPENDENTE DALL'ENTE	25.000,00				25.000,00	16.000,00		9.000,00					9.000,00			9.000,00	7.500,00						7.500,00
4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	40.000,00				40.000,00			40.000,00					40.000,00			40.000,00	26.726,25						26.726,25
4260	SPESE PER L'ORG. DI CORSI PER IL PERSONALE	90.000,00				90.000,00	20.000,00		150.000,00					150.000,00			150.000,00	96.831,65						96.831,65
4270	ONERI PREV. E ASSISTENZIALI CARICO ENTE	3.000,00				3.000,00			3.000,00					3.000,00			3.000,00							-
4285	ONERI CONTRATTI DECENTRATA O AZIENDALE	32.400,00				32.400,00		5.000,00	37.400,00				2.599,00	35.001,00			37.400,00	14.204,43				2.590,00		11.614,43
4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	705.000,00	328.328,05			376.671,95	5.000,00	179.000,00	590.500,00	93.328,05				497.171,95	55.000,00	D.1565/2021	535.500,00	388.251,42	74.128,99					314.122,43
4321	MAN. ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	446.000,00				446.000,00	12.000,00	25.000,00	244.000,00					244.000,00			244.000,00	232.077,07						232.077,07
4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	170.000,00	26.000,00			144.000,00	7.000,00		154.000,00	26.000,00				128.000,00			154.000,00	114.506,93	21.659,19					92.847,74
4350	UTENZE VARIE	350.000,00				350.000,00			448.000,00					448.000,00			448.000,00	380.362,74						380.362,74
4360	MATERIALI DI ECONOMATO	120.000,00				60.000,00		30.000,00	115.000,00				33.800,00	81.200,00			115.000,00	55.980,53			1.016,40	6.989,10		47.975,03
4370	VESTIARIO	5.000,00				5.000,00			5.000,00					5.000,00			5.000,00							-
4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	10.000,00				10.000,00			10.000,00					10.000,00			10.000,00	4.402,99						4.402,99
4390	SP. POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	230.000,00				220.000,00			250.000,00					240.000,00			250.000,00	189.599,25				7.880,80		181.518,45
4420	LOCAZIONI PASSIVE	180.000,00	25.000,00		440,00	154.560,00		20.000,00	160.000,00	25.000,00		314,60		134.685,40			160.000,00	137.247,65	20.230,71		314,60			116.702,34
4430	SPESE DI PUBBLICITA'	7.000,00				7.000,00			15.000,00					15.000,00			15.000,00	14.868,99						14.868,99
4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	1.112.000,00		291.000,00		433.225,28	54.000,00	124.000,00	1.248.000,00	84.879,79		415.191,90		747.928,31	38.100,00	D.1296/2021	1.286.100,00	1.206.779,20		52.363,79		367.893,78		786.521,63
4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	1.036.000,00		500.000,00		536.000,00	33.000,00	177.500,00	569.000,00	274.757,80				294.242,20	38.100,00	D.1296/2021	530.900,00	329.791,45		253.275,21				76.516,24
4470	SPESE PER PULIZIA	490.000,00				320.000,00		100.000,00	380.000,00				116.995,36	263.004,64			380.000,00	271.810,28					31.121,72	240.688,56
4480	SPESE PER VIGILANZA	438.000,00	438.000,00					98.000,00	340.000,00	340.000,00							340.000,00	334.365,23	334.365,23				3.637,22	3.637,22
4490	SPESE DIVERSE	151.850,00		4.000,00		147.850,00	1.000,00		200.850,00	3.557,47				197.292,53			200.850,00	157.213,75		442,53				156.771,22
4500	CONTRIB SVILUPPO ATTIVITA' PORTUALE	190.000,00				190.000,00	20.000,00		272.000,00					272.000,00			272.000,00	247.005,00						247.005,00
4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	436.000,00		25.000,00	8.800,00	402.200,00			713.500,00			26.048,00		687.452,00			713.500,00	483.341,90				26.576,00		456.765,90
4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	779.000,00	215.610,00			563.390,00		80.000,00	971.000,00	380.000,00				591.000,00			971.000,00	366.179,98	196.299,75					169.880,23
4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	231.000,00		37.000,00		194.000,00		10.000,00	376.500,00		17.400,00			359.100,00			376.500,00	302.343,58		2.821,80				299.521,78
4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	1.039.000,00	1.006.000,00			33.000,00			1.099.000,00	1.039.000,00				60.000,00			1.099.000,00	913.275,85	892.271,27					21.002,58
4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	8.000,00				8.000,00			8.000,00					8.000,00			8.000,00	7.365,84						7.365,84
4560	SPESE PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	7.625.000,00	7.625.000,00					300.000,00	7.325.000,00	7.325.000,00							7.325.000,00	7.259.497,53	7.259.497,53					-
4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	4.185.000,00	4.185.000,00					299.500,00	4.210.000,00	4.210.000,00							4.210.000,00	3.998.561,50	3.998.561,50					-
4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	728.000,00		200.000,00	10.098,36	517.901,64		25.000,00	753.000,00		200.000,00	10.872,24		542.127,76			753.000,00	659.868,77		164.700,00		11.092,24		484.076,53
4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMM. BANCARIE	4.500,00				4.500,00			8.000,00					8.000,00			8.000,00	4.062,15						4.062,15
4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	180.000,00				180.000,00			180.000,00					180.000,00	55.000,00	D.1565/2021	235.000,00	234.900,00						234.900,00
TOTALE		21.416.750,00	13.848.938,05	1.057.000,00	19.338,36	673.225,28	5.818.248,31	20.000,00	1.463.000,00	21.254.750,00	13.438.328,05	580.595,06	37.234,84	578.386,26	6.620.205,79	-	-	21.254.750,00	18.750.272,13	12.797.014,17	473.603,33	38.999,24	420.112,62	5.020.542,77

CONTO CONSUNTIVO 2021	
TETTO DI SPESA RIVISTO PER CATEGORIA 1.03	5.818.311,91
SURPLUS ENTRATE 2020/2018	807.716,42
NUOVO TETTO DI SPESA PER CATEGORIA 1.03	6.626.028,33
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE DEFINITIVA DELIB. 69/2/2021	21.254.750,00
di cui SPESE COVID, SPESE FINANZIATE PRIVATI/UE, IVA COMMERCIALE E CATEGORIE ESCLUSE 1.03 DETTRATTE	14.634.544,21
CATEGORIA 1.03 - PREVISIONE DEFINITIVA DELIB. 69/2/2021	6.620.205,79
CATEGORIA 1.03 - IMPORTI IMPEGNATI al 31/12/2021	18.750.272,13
DA DETTRARRE:	
CATEGORIE ESCLUSE 1.03	12.797.014,17
SPESE FINANZIATE PRIVATI/UE	473.603,33
IVA COMMERCIALE	38.999,24
SPESE COVID	420.112,62
CATEGORIA 1.03 - IMPORTI IMPEGNATI CONSUNTIVO 2021	5.020.542,77
DELTA RISPETTO AL TETTO	1.599.663,02

ALLEGATO B

PROSPETTO DI DETERMINAZIONE DEL SURPLUS ENTRATE ACCERTATE 2018/2021 AI SENSI DELLA LEGGE 160/2019 COMMA 593

DETERMINAZIONE SURPLUS ENTRATE ACCERTATE ANNO 2018/2021 - COMMA 593 LEGGE 160/2019

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2021	da escludere	IMPORTO COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1000	8010005	CONTRIBUTO DELLO STATO	-	-	-	36.831,14	36.831,14	-	rimborso "Fondo relitti" destinato alla copertura dei costi per la demolizione e lo smaltimento delle navi non coperti dal Fondo
E1.1000	8010006	CONTRIBUTI DELLO STATO DECRETO GENOVA	-	-	-	-	-	-	
E1.1000 Totale - Contributi dello Stato			-	-	-	36.831,14	36.831,14	-	
E1.1030	8020005	CONTRIBUTO DALLA REGIONE	45.000,00	45.000,00	-	-	-	-	
E1.1030 Totale - Contributi dalla Regione			45.000,00	45.000,00	-	-	-	-	
E1.1050	8040005	CONTRIBUTO DALLA C.EUROPEA	337.566,51	337.566,51	-	205.937,50	205.937,50	-	contributi per progetti comunitari
E1.1050	8040010	CONTRIBUTI DA IMPRESE CONTROLLATE	-	-	-	-	-	-	
E1.1050 Totale - Contributi di altri Enti del settore pubblico			337.566,51	337.566,51	-	205.937,50	205.937,50	-	
E1.1110	8110006	TASSA PORTUALE	30.834.262,61	13.088.928,92	17.745.333,69	29.708.701,23	7.606.186,10	22.102.515,13	importi dedicati al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi
E1.1110 Totale - Tassa Portuale sulle merci imbarcate e sbarcate			30.834.262,61	13.088.928,92	17.745.333,69	29.708.701,23	7.606.186,10	22.102.515,13	
E1.1120	8110010	TASSA ANCORAGGIO	17.997.267,13	-	17.997.267,13	16.189.248,39	3.354.815,71	12.834.432,68	importi dedicati al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi
E1.1120 Totale - Tassa Ancoraggio			17.997.267,13	-	17.997.267,13	16.189.248,39	3.354.815,71	12.834.432,68	
E1.1140	8110025	SOVRATTASSA MERCI	5.256.776,47	5.064.162,29	192.614,18	4.459.478,07	4.294.778,07	164.700,00	importi destinati alla realizzazione di opere di cui al PTO
E1.1140 Totale - Sovrattassa Merci			5.256.776,47	5.064.162,29	192.614,18	4.459.478,07	4.294.778,07	164.700,00	
E1.1150	8110030	ADDIZ.SOVRATTASSA PER SECURITY	2.798.266,85	-	2.798.266,85	2.370.857,17	-	2.370.857,17	
E1.1150 Totale - Addizionale sovrattassa merci per security			2.798.266,85	-	2.798.266,85	2.370.857,17	-	2.370.857,17	
E1.1210	8210010	CANONI AREE PATRIMONIALI	4.445,72	-	4.445,72	9.626,57	-	9.626,57	
E1.1210	8210015	CANONI EDIFICI PATRIMONIALI	604.975,91	-	604.975,91	763.579,32	-	763.579,32	
E1.1210	8210020	CANONI AFFITTO POSTI AUTO	65.299,10	-	65.299,10	18.070,77	-	18.070,77	
E1.1210 Totale - Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Ente			674.720,73	-	674.720,73	791.276,66	-	791.276,66	
E1.1220	8220005	CANONI DIVERSI PER ATTO GENOVA	5.025.037,51	-	5.025.037,51	5.644.781,95	-	5.644.781,95	
E1.1220	8220010	CONG.CANONI DIVERSI PER ATTO	-	-	-	-	-	-	

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2021	da escludere	IMPORT COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1220	8220011	P.PETROLI CANONI PER ATTO	1.987.366,15	-	1.987.366,15	1.305.412,95	-	1.305.412,95	
E1.1220	8220012	T.CONTENITORI-PER ATTO	1.544.235,60	-	1.544.235,60	1.324.737,82	-	1.324.737,82	
E1.1220	8220013	MARINA P.ANTICO PER ATTO	377.939,33	-	377.939,33	379.210,31	-	379.210,31	
E1.1220	8220014	ST.MARITTIMA PER ATTO	1.858.233,56	-	1.858.233,56	1.814.396,82	-	1.814.396,82	
E1.1220	8220015	ENEL PRODUZIONE SPA PER ATTO	984.125,17	-	984.125,17	151.054,20	-	151.054,20	
E1.1220	8220017	TERM.RINFUSE PER ATTO	394.943,20	-	394.943,20	772.551,26	-	772.551,26	
E1.1220	8220018	V.T.E.-CANONI PER ATTO	4.383.591,65	-	4.383.591,65	6.558.867,52	-	6.558.867,52	
E1.1220	8220019	SPINELLI CANONE PER ATTO	816.365,65	-	816.365,65	864.164,29	-	864.164,29	
E1.1220	8220020	ESSO PER ATTO	159.634,11	-	159.634,11	160.170,95	-	160.170,95	
E1.1220	8220022	SAAR DEPOSITI ATTO	264.213,56	-	264.213,56	276.057,62	-	276.057,62	
E1.1220	8220023	G.M.T.GENOA METAL.T.ATTO	256.997,13	-	256.997,13	765.347,88	-	765.347,88	
E1.1220	8220024	TERMINAL S.GIORGIO PER ATTO	285.931,56	-	285.931,56	344.196,54	-	344.196,54	
E1.1220	8220025	MESSINA-CANONI FISSI X ATTO	533.121,12	-	533.121,12	676.954,78	-	676.954,78	
E1.1220	8220026	CONSORZIO BETTOLO PER ATTO	-	-	-	300.649,09	-	300.649,09	
E1.1220	8220029	PRA'DISTRIPARK EUROPA ATTO	1.183.909,95	-	1.183.909,95	544.001,96	-	544.001,96	
E1.1220	8220030	ENTE BACINI CAN.FISSO X ATTO	307.530,52	-	307.530,52	308.564,73	-	308.564,73	
E1.1220	8220031	FINCANTIERI CANT.NAV.IT.ATTO	492.405,40	-	492.405,40	494.061,32	-	494.061,32	
E1.1220	8220032	CSCM CANONE PER ATTO	355.712,46	-	355.712,46	360.700,58	-	360.700,58	
E1.1220	8220040	CAN.ATTO TERMINALISTI SAVONA	2.176.014,24	-	2.176.014,24	4.288.430,19	-	4.288.430,19	
E1.1220	8220045	CANONI PER ATTO DIVERSI SAVONA	501.081,95	-	501.081,95	540.894,05	-	540.894,05	
E1.1220	8220046	CANONI PER ATTO ANTICIPATI SAVONA	-	-	-	4.341,10	-	4.341,10	
E1.1220	8225005	CANONI PER LICENZA GENOVA	3.583.807,77	-	3.583.807,77	4.681.335,35	-	4.681.335,35	
E1.1220	8225006	CANONI PER LICENZA R.I.GENOVA	933.164,93	-	933.164,93	1.643.102,00	-	1.643.102,00	
E1.1220	8225007	CANONI LICENZA AREE CANT.GE.	-	-	-	-	-	-	
E1.1220	8225008	CANONI ALLOGGI DEMANIALI	66,96	-	66,96	-	-	-	

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2021	da escludere	IMPORT COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1220	8225010	CONGUAGLIO CAN.FISSI LICENZA	82,34	-	82,34	37.025,61	-	37.025,61	
E1.1220	8228005	CORRISPETT.OCCUPAZ AREE DEM.LI	546.802,69	-	546.802,69	316.269,61	-	316.269,61	
E1.1220	8228010	INDENNIZZI OCCUPAZ.AREE DEM.LI	190.873,47	-	190.873,47	301.379,90	-	301.379,90	
E1.1220	8228035	BOLLI SU CANONI DEMANIALI	47.500,00	-	47.500,00	4.582,00	-	4.582,00	
E1.1220	8228040	DIRITTI SU CANONI DEMANIALI	7.497,50	-	7.497,50	7.645,30	-	7.645,30	
E1.1220	8229005	CANONI PER ATTO ANTICIPATI	-	-	-	-	-	-	
E1.1220	8229010	CANONI ANT.LIC.PRIMO ANNO GE	2.277.994,34	-	2.277.994,34	1.264.968,20	-	1.264.968,20	
E1.1220	8229015	CANONI ANTICIPATI SECONDO ANNO	-	-	-	1.405,09	-	1.405,09	
E1.1220	8229100	LIC.IMP.SBARCO IMBARCO PETROLI	115.296,78	-	115.296,78	318.454,04	-	318.454,04	
E1.1220	8229101	CANONI ANT.LICENZA SAVONA	1.123.581,56	-	1.123.581,56	1.381.270,17	-	1.381.270,17	
E1.1220	8229105	LICENZA BARACCHE E CASSONI	-	-	-	15.000,00	-	15.000,00	
E1.1220	8229110	LICENZE NAUTICA DA DIPORTO	97.209,49	-	97.209,49	630.213,94	-	630.213,94	
E1.1220	8229115	LIC.ATTIVITA'E SERV.PORTUALI	70.960,78	-	70.960,78	254.487,65	-	254.487,65	
E1.1220	8229120	LIC.ATT.TURISTICO RICREATIVE	233.814,58	-	233.814,58	180.550,99	-	180.550,99	
E1.1220	8229125	TERMINALISTI VADO LIGURE	31.200,10	-	31.200,10	-	-	-	
E1.1220	8229130	LICENZE TERMINALISTI SAVONA	484.962,67	-	484.962,67	223.375,41	-	223.375,41	
E1.1220	8229135	LIC.AUTORIZZAZIONE ART.55	2.567,62	-	2.567,62	2.688,82	-	2.688,82	
E1.1220	8229140	LIC.ATTIV.COMM VARIE/ENTI PUB.	83.940,63	-	83.940,63	293.173,11	-	293.173,11	
E1.1220	8229145	CONGUAGLIO CANONI LIC.SAVONA	-	-	-	-	-	-	
E1.1220	8229150	OCCUP.NE TEMPORANEA BANCHINA E SPAZI PUBBLICI	449.190,12	-	449.190,12	436.319,54	-	436.319,54	
E1.1220 Totale - Canoni demaniali			34.168.904,15	-	34.168.904,15	39.872.794,64	-	39.872.794,64	
E1.1230	8230010	INTERESSI SU ANT.PERSONALE	1.319,19	-	1.319,19	91,41	-	91,41	
E1.1230	8230020	INTERESSI C/C PRESSO BANCHE	177,68	-	177,68	24,72	-	24,72	
E1.1230	8230025	INTERESSI ATTIVI DI MORA DA ALTRI SOGGETTI	35.801,49	-	35.801,49	23,45	-	23,45	
E1.1230	8230027	INTERESSI ATTIVI DI MORA DA AMMINISTRAZIONI LOCALI	-	-	-	-	-	-	

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2021	da escludere	IMPORT COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1230	8230030	INTERESSI ATTIVI A IMPRESE CONTROLLATE	93.857,48	-	93.857,48	93.793,55	-	93.793,55	
E1.1230	8230035	INTERESSI SU INDENNIZZI A ALTRI SOGGETTI	98,00	-	98,00	26,61	-	26,61	
E1.1230 Totale - Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti ed altri			131.253,84	-	131.253,84	93.959,74	-	93.959,74	
E1.1240	8240010	DIVIDENDI SU PART.AZIONARIE	486.436,89	-	486.436,89	63.718,38	-	63.718,38	
E1.1240 Totale - Altri redditi e proventi patrimoniali			486.436,89	-	486.436,89	63.718,38	-	63.718,38	
E1.1310	8310010	RECUP.SPESE DIV.PERSON.DIPEND.	530.364,41	-	530.364,41	101.693,32	-	101.693,32	
E1.1310	8310015	REC.SPESE DIV.PERS.DISTACCATO	496,32	-	496,32	-	-	-	
E1.1310	8310020	REC.EMOLUMENTI PERSONALE DISTACCATO	16.767,97	-	16.767,97	-	-	-	
E1.1310	8310025	REC.CONTRIBUTI PERSONALE DISTACCATO	7.999,75	-	7.999,75	-	-	-	
E1.1310	8310035	REC.PREMIO INAIL PERSON. DISTACCATO	47,70	-	47,70	-	-	-	
E1.1310	8310050	RIMBORSI , RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O VERSATE IN ECCEDEENZA DA AMM.ZIONI CENTRALI	-	-	-	31.986,24	-	31.986,24	
E1.1310	8310055	RIMBORSI , RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O VERSATE IN ECCEDEENZA DA ENTI PREVIDENZIALI	-	-	-	77.904,22	64.666,14	13.238,08	rimborso "Fondo Amianto" INAIL destinato alle spese per risarcimento cause per mesotelioma
E1.1310	8320005	REC.SPESE GASOLIO RISCALDAM.	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8320010	REC.SPESE ENERGIA ELETTRICA	1.626,61	-	1.626,61	-	-	-	
E1.1310	8320015	RECUP.SPESE GAS RISCALDAMENTO	-	-	-	23,83	-	23,83	
E1.1310	8320020	RECUPERO SPESE ACQUEDOTTI	63.825,51	-	63.825,51	-	-	-	
E1.1310	8320025	RECUPERO SPESE LEGALI	229.706,94	-	229.706,94	176.044,55	159.141,56	16.902,99	Recupero spese sentenza n.100/2021 poste in avanzo vincolato in attesa di definizione del
E1.1310	8320027	ENTRATE PER RIMBORSI DI IMPOSTE INDIRECTE	-	-	-	36.416,00	36.416,00	-	
E1.1310	8320030	RIMBORSI , RECUPERI E RESTITUZIONE DI SOMME NON DOVUTE O VERSATE IN ECCEDEENZA DA IMPRESE	43.904,52	-	43.904,52	141.145,69	-	141.145,69	
E1.1310	8320031	RECUPERO SPESE GENERALI DIVERSE	-	-	-	20.008,00	-	20.008,00	
E1.1310	8320035	BOLLI SU LICENZE E AUTORIZZAZIONI	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8320040	BOLLI SU FATTURE	-	-	-	2,00	-	2,00	
E1.1310	8320045	RECUPERO APPALTI E CONTRATTI	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8330010	RECUPERO SP.RIPARAZIONE DANNI BENI MOBILI	51.753,95	-	51.753,95	40.787,39	-	40.787,39	

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2021	da escludere	IMPORT COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1310	8330012	RECUPERO SP.RIPARAZIONE DANNI BENI IMMOBILI	-	-	-	612.075,00	590.670,00	21.405,00	rimborso assicurativo danni mareggiata destinato alle opere di cui al PTO
E1.1310	8330015	RECUPERO MANUTENZIONI	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8330020	RECUPERO SPESE PUBBLICAZIONI	89.001,21	-	89.001,21	126.803,93	-	126.803,93	
E1.1310	8340005	RECUPERO SPESE TELEFONICHE	2.179,60	-	2.179,60	79,20	-	79,20	
E1.1310	8340015	RECUPERO SP.PULIZ.E BONIFICHE	33.502,00	-	33.502,00	-	-	-	
E1.1310	8340016	RECUPERO RSU SUBCONC.STAZ.MAR	188.743,09	-	188.743,09	183.624,43	-	183.624,43	
E1.1310	8340017	REC.RSU SUBCONC.STAZ.MAR.A.P.	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8340018	RECUPERO RSU SUBCONC.E.BACINI	79.025,56	-	79.025,56	76.725,08	-	76.725,08	
E1.1310	8340019	REC.RSU SUBCONC.E.BACINI A.P.	-	-	-	50.002,00	-	50.002,00	
E1.1310	8340020	RECUPERO RSU	1.073.604,81	-	1.073.604,81	1.153.258,01	-	1.153.258,01	
E1.1310	8340021	RECUPERO RSU ANNI PRECEDENTI	9.442,45	-	9.442,45	10.268,55	-	10.268,55	
E1.1310	8340025	RECUPERO SPESE VIGILANZA	98.629,00	-	98.629,00	510.779,59	-	510.779,59	
E1.1310	8340030	RECUPERO SP.AMM.CONDOMINIALI	-	-	-	-	-	-	
E1.1310	8340100	RIMB.CONNETTIVITA' RETE TELEMATICA	33.767,90	-	33.767,90	-	-	-	
E1.1310 Totale - Recupero e rimborsi diversi			2.554.389,30	-	2.554.389,30	3.349.627,03	850.893,70	2.498.733,33	
E1.1410	8410005	AUTORIZZAZIONI ART.68 CDN	51.032,52	-	51.032,52	34.754,06	-	34.754,06	
E1.1410	8410006	AUTORIZZ.SERVIZI INT.GENERALE	25.896,00	-	25.896,00	-	-	-	
E1.1410	8410010	AUT.SERVIZI MANOVRE FERROVIARI	3.170,65	-	3.170,65	58.054,02	-	58.054,02	
E1.1410	8410015	AUT.PROVVISORIA R.I.	62.883,59	-	62.883,59	98.206,05	-	98.206,05	
E1.1410	8410020	AUTOR.ART.16 C.FISSO < 4 ANNI	134.876,81	-	134.876,81	97.189,27	-	97.189,27	
E1.1410	8410022	AUTOR.ART.16 C.MOBILE > 4 ANNI	-	-	-	75.010,43	-	75.010,43	
E1.1410	8410023	AUTOR.ART.16 C.MOBILE > 4 ANNI	-	-	-	184.451,88	-	184.451,88	
E1.1410	8410025	AUTOR.ART.16 C.MOBILE < 4 ANNI	256.210,53	-	256.210,53	48.273,05	-	48.273,05	
E1.1410	8410026	AUTORIZ.ART.17 CANONE FISSO	17.697,27	-	17.697,27	2.830,20	-	2.830,20	

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2021	da escludere	IMPORT COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1410	8410027	AUTORIZZ.ART.17 CANONE MOBILE	26.298,37	-	26.298,37	27.295,46	-	27.295,46	
E1.1410	8410030	CANONE DI AMMISSIONE R.I.	5.619,94	-	5.619,94	5.638,84	-	5.638,84	
E1.1410	8410035	CANONI LICENZA R.I.	141.872,05	-	141.872,05	139.640,77	-	139.640,77	
E1.1410	8410040	CANONE SUPPLETTIVO ART.19	-	-	-	68.428,26	-	68.428,26	
E1.1410	8410050	BOLLI SU AUTORIZZAZIONI	8.208,00	-	8.208,00	4.152,00	-	4.152,00	
E1.1410	8410100	AUTORIZZ.ART.68 CDN ANNI SUCCESSIVI	3.342,00	-	3.342,00	1.310,00	-	1.310,00	
E1.1410 Totale - Proventi derivanti da autorizzazioni			737.107,73	-	737.107,73	845.234,29	-	845.234,29	
E1.1420	8420005	ONERI DI DISCARICA	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420010	DIRITTI STAZIONI RADIO	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420015	DIRITTI FISSI	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420020	DIRITTI SU TESSERE E PERMESSI	796.089,91	-	796.089,91	664.976,44	-	664.976,44	
E1.1420	8420022	DIR.SU TESSERE E PERMESSI ANTICIPATI	13.935,00	-	13.935,00	-	-	-	
E1.1420	8420025	DIRITTI DI SCRITTURAZIONE	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420030	PULIZIA SPECCHI ACQUEI	33.075,79	-	33.075,79	166.719,61	-	166.719,61	
E1.1420	8420045	MANC.CONF.RIFIUTI ALIMENTARI	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420048	MANCATO CONF.ACQUE REFLUE	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420050	FAX/INTERNET MERCI PERICOLOSE	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420055	RITIRO ELABORATI PROGETTUALI	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420060	VENDITA STAMPATI	240,88	-	240,88	-	-	-	
E1.1420	8420065	ALIENAZIONE DI MATERIALI FUORI USO	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420067	ENTRATE PER MULTE, AMMENDE, SANZIONI DA FAMIGLIE	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420070	AFFITTO SALE	6.265,00	-	6.265,00	3.477,00	-	3.477,00	
E1.1420	8420075	MANUTENZIONI INTERNE A TERZI	-	-	-	-	-	-	
E1.1420	8420085	GETTONI DI PRESENZA	33.911,29	-	33.911,29	5.504,00	-	5.504,00	
E1.1420	8420090	FALLIMENTI E INCAMERAMENTI	106.349,68	-	106.349,68	16.324,12	-	16.324,12	

CAPITOLO	CONTO	DESCRIZIONE CONTO	ACCERTATO 2018	da escludere	IMPORTO COMMA 593	ACCERTATO 2021	da escludere	IMPORTO COMMA 593	NOTE IMPORTI DA ESCLUDERE
E1.1420	8420094	ENTRATE DA RIMBORSI DI IVA A CREDITO	-	-	-	6.506,50	6.506,50	-	credito d'imposta. Compensazione con tributi non appartenenti alla categoria 1.03 credito d'imposta. Compensazione con tributi non appartenenti alla categoria 1.03
E1.1420	8420095	CREDITI D'IMPOSTA DIRETTE	95.520,00	-	95.520,00	22.363,00	22.363,00	-	
E1.1420	8420096	PROVENTI AREE PER AUTOPARCO	281.040,00	-	281.040,00	406.377,12	-	406.377,12	
E1.1420	8420097	IVA SPLIT PAYMENT COMMERCIALE	-	-	-	71.477,13	-	71.477,13	
E1.1420	8420100	ENTRATE DIVERSE	24.177,66	-	24.177,66	107.736,60	-	107.736,60	
E1.1420 Totale - Entrate varie ed eventuali			1.390.605,21	-	1.390.605,21	1.471.461,52	28.869,50	1.442.592,02	
E1.1510	8510100	EX SERVIZI D'IMPRESA	-	-	-	-	-	-	
E1.1510	8510110	PROVENTI SERVIZIO MEZZI FERROV	280.735,69	-	280.735,69	278.604,39	-	278.604,39	
E1.1510	8510120	PROVENTI SERVIZI TELEMATICI	6.006,00	-	6.006,00	-	-	-	
E1.1510 Totale - Proventi derivanti dalla fornitura di beni e servizi			286.741,69	-	286.741,69	278.604,39	-	278.604,39	
IMPORTO COMPLESSIVO			97.699.299,11	18.535.657,72	79.163.641,39	99.737.730,15	16.378.311,72	83.359.418,43	

TOTALE ACCERTATO 2018 IN APPLICAZIONE COMMA 593	79.163.641,39
TOTALE ACCERTATO 2021 IN APPLICAZIONE COMMA 593	83.359.418,43
SURPLUS 2021 SU 2018	4.195.777,04

ALLEGATO C

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

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

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

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

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

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

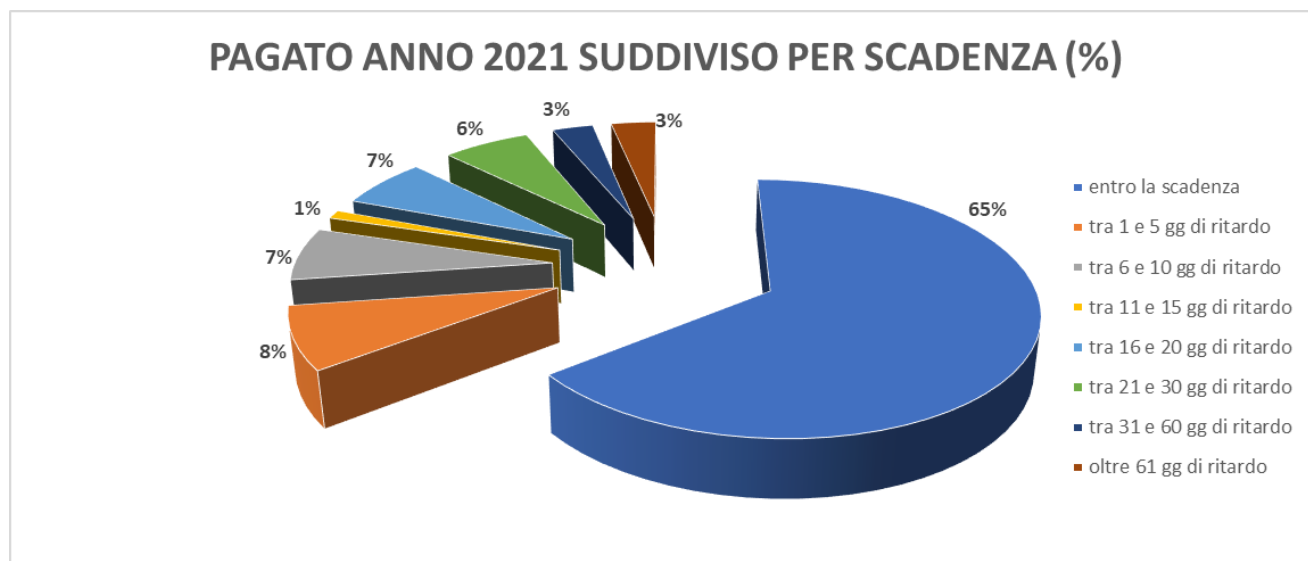
Nel 2021 l'Ente ha effettuato pagamenti per 54,9 mln di euro relativi a circa n. 2.861 fatture di fornitori.

L'indicatore annuale calcolato secondo i criteri sopra esposti per l'esercizio 2021 fa emergere un tempo medio di pagamento di -0,71 giorni.

Dall'analisi dei pagamenti risulta che:

- 35,5 ml di euro sono stati pagati entro la data di scadenza;
- 4,5 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 1 e 5 giorni;
- 3,8 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 6 e 10 giorni;
- 0,6 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 11 e 15 giorni;
- 3,6 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 16 e 20 giorni;
- 3,5 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 21 e 30 giorni;
- 1,6 ml di euro sono stati pagati con ritardo compreso tra 31 e 60 giorni;
- 1,8 ml di euro sono stati pagati con ritardo oltre i 61 giorni.

Il grafico sotto riportato evidenzia come oltre i 2/3 dei pagamenti pari a € 40 ml siano avvenuti entro la scadenza o comunque entro 5 giorni dalla stessa, mentre meno di 1/3 pari ad € 14,9 ml siano avvenuti oltre i 6 giorni di ritardo.



L'indice di tempestività è passato dai 0,88 giorni del 31.12.2020 a -0,71 giorni del 31.12.2021 con una riduzione di quasi 1,5 giorni rispetto al dato dell'esercizio precedente.

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

	ANNO 2021	ANNO 2020
Somma [gg di ritardo/anticipo * importo pagato] (A)	-39.107.709,81	72.155.109,61
Somma importi pagati periodo di riferimento (B)	54.958.491,64	81.615.383,31
(A)/(B) indicatore di tempestività dei pagamenti	-0,71	0,88

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

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

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

Il Presidente

Dott. Paolo Emilio Signorini

Il Direttore

Dott.ssa Cristina Tringali

ALLEGATO D

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

Allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01 ottobre 2013		
PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		
	ESERCIZIO FINANZIARIO 2021	
	IMPEGNATO	PAGATO
MISSIONE 013 DIRITTO ALLA MOBILITÀ E SVILUPPO DEI SISTEMI DI TRASPORTO		
PROGRAMMA 13 - 9 SVILUPPO E SICUREZZA DELLA NAVIGAZIONE E DEL TRASPORTO MARITTIMO E PER VIE D'ACQUA INTERNE		
GRUPPO COFOG 0.0	63.967,73	63.967,73
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	710.817.771,01	56.701.097,15
TOTALE PROGRAMMA 013 - 009	710.881.738,74	56.765.064,88
TOTALE MISSIONE 013	710.881.738,74	56.701.097,15
MISSIONE 032 SERVIZI ISTITUZIONALI E GENERALI DELLE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE		
PROGRAMMA 32 - 2 INDIRIZZO POLITICO		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	258.802,60	192.804,51
TOTALE PROGRAMMA 032 - 002	258.802,60	192.804,51
PROGRAMMA 32 - 3 SERVIZI AFFARI GENERALI PER LE AMMINISTRAZIONI DI COMPETENZA		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	52.687,72	52.321,72
TOTALE PROGRAMMA 032 - 003	52.687,72	52.321,72
TOTALE MISSIONE 032	311.490,32	52.321,72
MISSIONE 035 DEBITI DA FINANZIAMENTO		
PROGRAMMA 35 - 1 MUTUI, PRESTITI E ALTRO INDEBITAMENTO CONTRATTO DALL'ENTE		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	10.961.001,81	10.961.001,81
TOTALE PROGRAMMA 035 - 001	10.961.001,81	10.961.001,81
TOTALE MISSIONE 035	10.961.001,81	10.961.001,81
MISSIONE 099 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
PROGRAMMA 99 - 1 SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO		
GRUPPO COFOG 4.5 Trasporti	12.701.014,74	10.475.066,32

Allegato 6 del Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 01 ottobre 2013		
PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		
	ESERCIZIO FINANZIARIO 2021	
	IMPEGNATO	PAGATO
TOTALE PROGRAMMA 099 - 001	12.701.014,74	10.475.066,32
TOTALE MISSIONE 099	12.701.014,74	10.475.066,32
TOTALE SPESE	734.855.245,61	78.446.259,24

ALLEGATO E

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

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Accertato	Riscosso
E1.1000	CONTRIBUTO DELLO STATO	E.2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	36.831,14	36.831,14
E1.1050	CONTRIBUTI DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	E.2.01.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	205.937,50	50.375,00
E1.1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI IMBARCATE E SBARcate	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	29.708.701,23	29.388.788,85
E1.1120	TASSA ANCORAGGIO	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	16.189.248,39	16.108.605,93
E1.1140	SOVRATTASSA MERCI	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	4.459.478,07	4.392.748,99
E1.1150	ADDITIONALE SOVRATTASSA MERCI PER SECURITY	E.3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	2.370.857,17	2.338.457,12
E1.1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	E.3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	9.626,57	9.626,57
E1.1210	CANONI DI AFFITTO DI BENI PATRIMONIALI DELL'ENTE	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	781.650,09	689.751,60
E1.1220	CANONI DEMANIALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	436.319,54	369.200,97
E1.1220	CANONI DEMANIALI	E.3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	39.436.475,10	30.442.529,41
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.02.02.004	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	93.793,55	70.136,34
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	23,45	23,45
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	24,72	24,72
E1.1230	INTERESSI ATTIVI SU TITOLI, DEPOSITI, CONTI CORRENTI ED ALTRI	E.3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	118,02	86,40
E1.1240	ALTRI REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	E.3.04.02.03.001	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate non incluse in amministrazioni pubbliche	63.718,38	63.718,38
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	612.075,00	612.075,00
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	40.787,39	40.787,39
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.02.001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	36.416,00	22.628,00
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	31.986,24	1.654,24
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	77.904,22	77.904,22
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	101.693,32	80.746,43
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	141.224,89	113.668,71
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	2.307.539,97	595.468,24
E1.1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	E.3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	845.234,29	609.442,97
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.018	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	3.477,00	3.111,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	664.976,44	588.621,53
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	166.719,61	166.719,61
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	406.377,12	405.571,92
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	6.506,50	5.319,52
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	22.363,00	17.405,00
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	E.3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	201.041,85	140.941,85
E1.1510	PROVENTI DERIVANTI DALLA FORNITURA DI BENI E SERVIZI	E.3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	278.604,39	177.241,64

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Accertato	Riscosso
E1.2210	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	E.4.04.01.01.001	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	4.426,00	4.426,00
E1.2210	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	E.4.04.01.05.999	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	19.773,76	17.302,04
E1.2310	REALIZZO DI SOMME INVESTITE IN TITOLI E VALORI MOBILIARI DIVERSI	E.5.01.01.03.999	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	24.491,00	24.491,00
E1.2440	RITIRO DI DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	E.9.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	222,19	0,00
E1.2460	RISCOSSIONE DI ALTRI CREDITI	E.4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	17.505,66	17.505,66
E1.2514	CONTRIBUTO DELLO STATO PER OPERE	E.4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	722.498.945,04	134.196.398,71
E1.2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	E.4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	5.000.000,00	3.000.000,00
E1.2810	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	E.4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	2.827.500,00	0,00
E1.2910	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	E.6.03.01.04.999	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da altre imprese	31.724.476,97	0,00
E1.2970	DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	E.9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	518.757,53	518.757,53
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	155.923,04	155.923,04
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	4.964.171,66	4.732.049,22
E1.3110	RITENUTE ERARIALI	E.9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	238.711,33	234.684,00
E1.3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	E.9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.663.788,11	1.569.064,98
E1.3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	E.9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	26.566,04	25.372,36
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	E.9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.902.231,34	2.902.231,34
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	E.9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	119.278,00	109.050,04
E1.3150	RECUPERO DAL PERSONALE PER ANTICIPAZIONI CONCESSE DALL'ENTE	E.5.03.07.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	4.730,04	0,00
E1.3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	412.567,09	109.274,35
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	655.391,26	0,00
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	180.000,00	0,00
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.02.01.005	Trasferimenti da Agenzie Fiscali per operazioni conto terzi	345.785,00	344.755,00
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.02.03.001	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	919.777,60	341.645,68
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.02.03.002	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	19.734,95	19.734,95
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	38.291,29	38.129,09
E1.3180	RIMBORSO SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	E.9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	5.380,01	5.380,01
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	37.799,97	37.799,97
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	470,01	470,01
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00	0,00
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	E.9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	418,00	418,00
TOTALE ENTRATE				875.074.843,04	236.025.075,12

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4100	COMPENSI ASSEGNI, INDENNITA' E RIMBORSI AGLI ORGANI DELL'AMMINISTRAZIONE E DI	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	4.000,00	0,00
U1.4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	U.1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	253.517,15	191.607,76
U1.4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI DEL PRESIDENTE	U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	1.285,45	1.196,75
U1.4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	U.1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	2.087,72	1.721,72
U1.4103	EMOLUMENTI E RIMBORSI REVISORI	U.1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	50.600,00	50.600,00
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	161.902,44	156.009,58
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	45.000,00	0,00
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	2.676,00	2.676,00
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	33.737,42	21.316,70
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	9.894,36	4.318,40
U1.4200	EMOLUMENTI, INDENNITA' E MISSIONI S.G.	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	61,90	61,90
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	9.045.381,32	8.372.323,39
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	247.761,41	240.587,80
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.02.02.001	Assegni familiari	42.977,61	42.977,61
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	66.515,10	66.515,10
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	3.229,74	3.229,74
U1.4220	EMOLUMENTI VARIABILI AL PERSONALE DIPENDENTE	U.1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinato	4.978,16	4.978,16
U1.4230	EMOLUMENTI AL PERSONALE NON DIPENDENTE DALL'ENTE	U.1.03.02.12.004	Tirocini formativi extracurricolari	7.500,00	7.500,00
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	U.1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	16.534,96	14.256,43
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE PER MISSIONI	U.1.03.02.02.002	Indennità di missione e di trasferta	10.191,29	10.191,29
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	8.261,51	8.261,51
U1.4250	ALTRI ONERI PER IL PERSONALE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	238,44	238,44
U1.4260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE	U.1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	14.873,99	9.793,99
U1.4260	SPESE PER L'ORGANIZZAZIONE DI CORSI PER IL PERSONALE	U.1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	81.957,66	70.214,33
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	234.446,47	234.446,47
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	4.058.579,25	2.854.370,16
U1.4270	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	296.344,33	214.135,14
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	2.249.069,06	2.166.786,94
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	57.403,13	55.819,51
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.01.004	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	4.401.105,61	1.876.379,61

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.01.008	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	65.229,86	11.142,95
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	55.496,90	46.664,46
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.02.002	Buoni pasto	367.951,32	317.603,70
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	365,00	0,00
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	14.204,43	7.089,45
U1.4285	ONERI DELLA CONTRATTAZIONE DECENTRATA O AZIENDALE	U.1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	23.830,00	23.830,00
U1.4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	335.874,16	250.750,89
U1.4290	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO - QUOTA MATURATA NELL'ANNO	U.1.01.02.01.003	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	851.694,42	583.412,94
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	91.237,48	84.478,68
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	5.764,47	4.692,21
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.003	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	1.342,00	0,00
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	70.269,56	70.269,56
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	2.676,68	2.676,68
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	810,00	0,00
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	28.739,11	9.077,59
U1.4320	PRESTAZIONI DI TERZI PER MANUTENZIONI	U.1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	187.412,12	72.546,91
U1.4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	98.946,87	12.302,07
U1.4321	MANUTENZIONE ORDINARIA DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	133.130,20	37.126,86
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	102.074,46	79.643,15
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.009	Beni per attività di rappresentanza	1.027,72	1.027,72
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	11.404,75	10.275,13
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.004	Energia elettrica	310.239,91	181.413,47
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.005	Acqua	22.855,62	16.481,12
U1.4350	UTENZE VARIE	U.1.03.02.05.006	Gas	47.267,21	42.114,85
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	4.930,01	2.032,42
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.006	Materiale informatico	2.516,27	63,00
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	37.750,73	17.333,78
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.494,00	9.494,00
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.05.003	Dispositivi medici	101,00	101,00
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO	U.1.03.01.05.005	Materiali per la profilassi (Vaccini)	1.188,52	1.005,72
U1.4380	SPESE DI RAPPRESENTANZA	U.1.03.02.99.011	Servizi per attività di rappresentanza	4.402,99	4.402,99

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.05.001	Telefonia fissa	156.900,48	128.211,36
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.05.002	Telefonia mobile	27.714,34	14.908,93
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	407,35	407,35
U1.4390	SPESE POSTALI, TELEGRAFICHE E TELEFONICHE	U.1.03.02.16.002	Spese postali	4.377,08	2.272,87
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	45.632,71	40.437,68
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	85.976,10	72.397,43
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	U.1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	5.638,84	5.360,68
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'	U.1.03.02.02.004	Pubblicità	14.868,99	10.538,99
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.008	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	38.064,00	0,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	494.527,75	235.956,71
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	22.756,72	943,81
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	20.051,20	0,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	91.961,79	81.432,19
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	300.625,24	197.328,93
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	101.991,95	14.203,22
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	34.160,00	18.300,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.19.011	Processi trasversali alle classi di servizio	78.240,55	31.585,80
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	24.400,00	18.299,97
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	4.013,08	4.013,08
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.11.004	Perizie	25.561,14	7.315,22
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	U.1.03.02.99.002	Altre spese legali	300.217,23	74.263,43
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	17.451,31	17.451,31
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	13.377,20	13.377,20
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	U.1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	85.386,68	85.386,68
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	U.1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	240.688,56	203.627,61
U1.4470	SPESE PER PULIZIA	U.1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	31.121,72	25.102,61
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA	U.1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	334.365,23	273.795,99
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	6.167,68	5.415,90
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.01.01.001	Giornali e riviste	6.540,00	5.500,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	25.763,60	19.699,38
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	17.181,00	11.009,16
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.13.004	Stampa e rilegatura	1.921,50	0,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	56.731,10	49.131,91
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	173,00	0,00
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	9.464,99	8.166,99
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	39.438,56	36.669,26
U1.4490	SPESE DIVERSE	U.1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	3.872,24	3.830,69
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.03.02.99.003	Quote di associazioni	247.005,00	247.005,00
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	23.000,00	23.000,00

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	25.000,00	0,00
U1.4500	CONTRIBUTI AVENTI ATTINENZA ALLO SVILUPPO DELL'ATTIVITA' PORTUALE	U.1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	77.000,00	34.500,00
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.07.005	Fitti di terreni e giacimenti	152.367,65	74.287,65
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.11.004	Perizie	4.800,00	0,00
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	96.000,00	80.000,00
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.99.008	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, ...)	127.598,65	51.216,99
U1.4510	ONERI DI GESTIONE DEI SERVIZI PORTUALI	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	102.575,60	11.943,90
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	U.1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	192.401,85	89.595,30
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	U.1.03.02.09.005	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	3.897,90	0,00
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI DELLE PARTI COMUNI	U.1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	169.880,23	134.014,35
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	U.1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	65.382,78	29.762,78
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E DI PROPAGANDA	U.1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	236.960,80	100.899,89
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	198.599,80	198.280,80
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	U.1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	256.782,40	256.782,40
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.013	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	21.002,58	8.045,37
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI	U.1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	892.271,27	624.075,72
U1.4550	SPESE PER SERVIZI DI TELEFONIA E RETE DATI	U.1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	7.365,84	7.365,84
U1.4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	U.1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.831.049,07	1.660.695,55
U1.4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	4.151.455,31	3.478.184,11
U1.4560	SPESE PER PULIZIA E BONIFICA AREE PORTUALI	U.1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	1.276.993,15	1.163.555,55
U1.4570	SPESE PER SERVIZI DI VIGILANZA E SECURITY	U.1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	3.998.561,50	2.805.440,76
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	47.024,90	47.024,90
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	677.687,90	535.919,70
U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	17.475,68	8.737,84
U1.4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	U.1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	164.700,00	0,00
U1.4590	SPESE PER IL REALIZZO DELLE ENTRATE	U.1.03.02.05.007	Spese di condominio	495.168,77	470.666,91
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	4.062,15	3.665,91
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	765.881,31	765.881,31
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	614.730,60	614.730,60
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.06.02.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	59,49	59,49
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.06.02.003	Interessi di mora a Enti previdenziali	0,05	0,00
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	12.450,70	106,04
U1.4600	INTERESSI PASSIVI, SPESE E COMMISSIONI BANCARIE	U.1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	78.550,46	62.249,75

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
	BANCARIE				
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.409.325,52	983.831,02
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	65.880,12	65.597,75
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	83.255,63	63.978,00
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	25.545,00	25.545,00
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	516.209,00	516.209,00
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	62.680,57	59.727,68
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	215.683,96	215.683,96
U1.4610	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	57.214,72	57.214,72
U1.4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	U.1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	70.386,42	70.386,42
U1.4620	SPESE PER LITI, ARBITRAGGI, RISARCIMENTI ED ACCESSORI	U.1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	4.559.801,20	2.637.570,00
U1.4630	ONERI VARI STRAORDINARI	U.1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	2.170.628,57	2.170.628,57
U1.4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.17 COMMA 15BIS DELLA LEGGE 84/84	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	3.140.383,13	2.896.882,65
U1.4650	TRASFERIMENTI AD ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	U.1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	600.000,00	500.000,00
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	54.900,00	0,00
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	180.000,00	131.150,12
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	170.000,90	170.000,90
U1.4670	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART.199 COMMA 1b D.L. 34/2020	U.1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	1.471.280,00	471.280,00
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	625.652.703,73	7.802.901,95
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	U.2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	2.192.764,77	713.870,28
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	U.2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	4.007.609,26	94.063,30
U1.5121	MANUTENZIONI STRAORDINARIE DEGLI IMMOBILI UTILIZZATI	U.2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	109.610,34	0,00
U1.5211	MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTI E MEZZI FERROVIARI	U.2.02.01.04.001	Macchinari	255.214,73	0,00
U1.5220	ACQUISTI DI ATTREZZATURE, MACCHINARI ED ALTRI BENI MOBILI	U.2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	418.580,23	376.729,31
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.001	Server	5.587,30	5.587,30
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	80.154,41	77.006,40
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.003	Periferiche	17.238,60	0,00
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.07.005	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	29.280,00	26.962,00
U1.5230	ACQUISTO DI MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	U.2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	425,00	220,00
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.01.09.009	Infrastrutture telematiche	6.990,60	6.990,60
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	2.357.919,15	88.040,26
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.02.002	Acquisto software	330.712,66	77.753,70
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	57.995,40	11.684,20
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	U.2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	1.044.435,28	301.180,44

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

Capitolo	Denominazione	Codice Finale	Voce di V livello	Impegnato	Pagato
U1.5250	FONDO INNOVAZIONE	U.2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	20.027,15	0,00
U1.5450	DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	U.7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	222,19	222,19
U1.5510	TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	U.1.04.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	941.704,35	496.694,89
U1.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	U.2.03.03.01.001	Contributi agli investimenti a imprese controllate	5.000.000,00	3.000.000,00
U1.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	U.2.03.03.03.999	Contributi agli investimenti a altre Imprese	10.000.000,00	0,00
U1.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	U.2.04.23.03.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	566.920,00	383.780,00
U1.5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	U.4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	2.147.529,15	2.147.529,15
U1.5620	RIMBORSO DI FINANZIAMENTI A MEDIO E LUNGO TERMINE	U.4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	7.432.860,75	7.432.860,75
U1.5810	RESTITUZIONE DI DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	U.7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	518.757,53	5.825,93
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	155.923,04	155.923,04
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.964.171,66	4.474.102,71
U1.6110	RITENUTE ERARIALI	U.7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	238.711,33	219.179,46
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	U.7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.663.788,11	1.488.457,25
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI	U.7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	26.566,04	24.332,36
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	U.7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.902.231,34	2.432.673,42
U1.6130	RITENUTE DIVERSE	U.7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	119.278,00	118.362,00
U1.6150	ANTICIPAZIONI DELL'ENTE AL PERSONALE	U.3.03.07.01.001	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	4.730,04	4.730,04
U1.6160	FONDO INCENTIVO ALLA PROGETTAZIONE	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	412.567,09	14.698,05
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	655.391,26	650.962,69
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	180.000,00	0,00
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	919.777,60	441.044,79
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	19.734,95	16.529,26
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.03.01.001	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	345.785,00	345.785,00
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	38.291,29	38.129,09
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO DI TERZI	U.7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	5.380,01	5.380,01
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	9.838,31	5.927,48
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	470,01	470,01
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00	10.000,00
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	U.7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	28.379,66	28.379,66
TOTALE USCITE				734.855.245,61	78.446.259,24

ALLEGATO F

PROSPETTO DEI DATI SIOPE E DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE AL 31/12/2021

Ente Codice 031063310
Ente Descrizione AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE
Categoria Autorita' di sistema portuale
Sotto Categoria AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE
Periodo ANNUALE 2021
Prospetto INCASSI
Tipo Report Semplice
Data ultimo aggiornamento 03-feb-2022
Data stampa 07-feb-2022
Importi in EURO

031063310 - AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE		Importo a tutto il periodo
2.00.00.00.000 Trasferimenti correnti		136.286,25
2.01.00.00.000 Trasferimenti correnti		136.286,25
2.01.01.00.000 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		36.831,14
2.01.01.01.001	Trasferimenti correnti da Ministeri	36.831,14
2.01.05.00.000 Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		99.455,11
2.01.05.01.004	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	99.455,11
3.00.00.00.000 Entrate extratributarie		119.588.623,13
3.01.00.00.000 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		107.747.949,40
3.01.02.00.000 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi		54.204.708,39
3.01.02.01.018	Proventi dall'uso di locali adibiti stabilmente ed esclusivamente a riunioni non istituzionali	3.111,00
3.01.02.01.033	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	700.740,96
3.01.02.01.035	Proventi da autorizzazioni	1.272.255,54
3.01.02.01.043	Proventi per traffico e trasporto passeggeri e utenti	52.228.600,89
3.01.03.00.000 Proventi derivanti dalla gestione dei beni		53.543.241,01
3.01.03.01.002	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	764.272,39
3.01.03.01.003	Proventi da concessioni su beni	51.293.442,14
3.01.03.02.001	Fitti di terreni e diritti di sfruttamento di giacimenti e risorse naturali	10.996,79
3.01.03.02.002	Locazioni di altri beni immobili	1.158.229,34
3.01.03.02.003	Noleggi e locazioni di beni mobili	316.300,35
3.03.00.00.000 Interessi attivi		118.032,45
3.03.02.00.000 Interessi attivi da titoli o finanziamenti a medio - lungo termine		117.321,50
3.03.02.02.004	Interessi attivi da finanziamenti a medio lungo termine concessi a imprese controllate	117.321,50
3.03.03.00.000 Altri interessi attivi		710,95
3.03.03.02.999	Interessi attivi di mora da altri soggetti	304,12
3.03.03.03.001	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	24,72
3.03.03.99.999	Altri interessi attivi da altri soggetti	382,11
3.04.00.00.000 Altre entrate da redditi da capitale		63.718,38
3.04.02.00.000 Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi		63.718,38
3.04.02.03.001	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da imprese controllate non incluse in amministrazioni pubbliche	63.718,38

3.05.00.00.000 Rimborsi e altre entrate correnti		11.658.922,90
3.05.01.00.000 Indennizzi di assicurazione		652.862,39
3.05.01.01.001	Indennizzi di assicurazione su beni immobili	612.075,00
3.05.01.01.002	Indennizzi di assicurazione su beni mobili	40.787,39
3.05.02.00.000 Rimborsi in entrata		8.511.087,86
3.05.02.01.001	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc *)	48.701,15
3.05.02.02.001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	22.628,00
3.05.02.02.002	Entrate da rimborsi di IVA a credito	27.617,00
3.05.02.02.003	Entrate da rimborsi di imposte dirette	121.065,00
3.05.02.03.001	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	1.654,24
3.05.02.03.003	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	7.937.905,66
3.05.02.03.004	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	200.045,13
3.05.02.03.005	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	151.471,68
3.05.99.00.000 Altre entrate correnti n.a.c.		2.494.972,65
3.05.99.99.999	Altre entrate correnti n.a.c.	2.494.972,65
4.00.00.00.000 Entrate in conto capitale		192.450.317,76
4.02.00.00.000 Contributi agli investimenti		192.411.084,06
4.02.01.00.000 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche		187.068.630,08
4.02.01.01.001	Contributi agli investimenti da Ministeri	184.068.630,08
4.02.01.02.001	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	3.000.000,00
4.02.03.00.000 Contributi agli investimenti da Imprese		4.800.000,00
4.02.03.03.999	Contributi agli investimenti da altre Imprese	4.800.000,00
4.02.05.00.000 Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo		542.453,98
4.02.05.99.999	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	542.453,98
4.04.00.00.000 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		21.728,04
4.04.01.00.000 Alienazione di beni materiali		21.728,04
4.04.01.01.001	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	4.426,00
4.04.01.05.999	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	17.302,04
4.05.00.00.000 Altre entrate in conto capitale		17.505,66
4.05.04.00.000 Altre entrate in conto capitale n.a.c.		17.505,66
4.05.04.99.999	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	17.505,66
5.00.00.00.000 Entrate da riduzione di attivita' finanziarie		71.553,60
5.01.00.00.000 Alienazione di attivita' finanziarie		24.491,00
5.01.01.00.000 Alienazione di partecipazioni		24.491,00
5.01.01.03.999	Alienazione di partecipazioni in altre imprese	24.491,00
5.03.00.00.000 Riscossione crediti di medio-lungo termine		47.062,60
5.03.07.00.000 Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie		47.062,60
5.03.07.01.001	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Famiglie	47.062,60

9.00.00.00.000 Entrate per conto terzi e partite di giro **12.691.546,75**

9.01.00.00.000 Entrate per partite di giro **11.067.781,04**

9.01.01.00.000 Altre ritenute **3.058.454,24**

9.01.01.01.001	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	155.923,04
9.01.01.02.001	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.902.531,20

9.01.02.00.000 Ritenute su redditi da lavoro dipendente **7.500.372,68**

9.01.02.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	5.506.390,55
9.01.02.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	1.860.653,36
9.01.02.99.999	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	133.328,77

9.01.03.00.000 Ritenute su redditi da lavoro autonomo **282.533,51**

9.01.03.01.001	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	253.189,44
9.01.03.02.001	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	29.344,07

9.01.99.00.000 Altre entrate per partite di giro **226.420,61**

9.01.99.01.001	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	470,01
9.01.99.03.001	Rimborso di fondi economici e carte aziendali	10.000,00
9.01.99.99.999	Altre entrate per partite di giro diverse	215.950,60

9.02.00.00.000 Entrate per conto terzi **1.623.765,71**

9.02.01.00.000 Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi **157.225,21**

9.02.01.02.001	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	157.225,21
----------------	---	------------

9.02.02.00.000 Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi **794.007,08**

9.02.02.01.005	Trasferimenti da Agenzie Fiscali per operazioni conto terzi	344.755,00
9.02.02.03.001	Trasferimenti da INPS per operazioni conto terzi	429.517,13
9.02.02.03.002	Trasferimenti da INAIL per operazioni conto terzi	19.734,95

9.02.04.00.000 Depositi di/presso terzi **518.757,53**

9.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	518.757,53
----------------	---	------------

9.02.05.00.000 Riscossione imposte e tributi per conto terzi **53.958,99**

9.02.05.01.001	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	53.958,99
----------------	--	-----------

9.02.99.00.000 Altre entrate per conto terzi **99.816,90**

9.02.99.99.999	Altre entrate per conto terzi	99.816,90
----------------	-------------------------------	-----------

Incassi da regolarizzare **0,00**

ALTRI INCASSI DA REGOLARIZZARE (riscossioni codificate dal tesoriere)	0,00
---	------

TOTALE INCASSI **324.938.327,49**

Ente Codice 031063310

Ente Descrizione AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE

Categoria Autorita' di sistema portuale

Sotto Categoria AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE

Periodo ANNUALE 2021

Prospetto PAGAMENTI

Tipo Report Semplice

Data ultimo aggiornamento 03-feb-2022

Data stampa 07-feb-2022

Importi in EURO

031063310 - AUTORITA' DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE		Importo a tutto il periodo
1.00.00.00.000 Spese correnti		57.358.955,05
1.01.00.00.000 Redditi da lavoro dipendente		22.516.585,86
1.01.01.00.000 Retribuzioni lorde		17.131.233,28
1.01.01.01.002	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminatc	9.861.942,36
1.01.01.01.003	Straordinario per il personale a tempo indeterminatc	66.515,10
1.01.01.01.004	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminatc	6.044.241,53
1.01.01.01.006	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinatc	406.208,12
1.01.01.01.007	Straordinario per il personale a tempo determinatc	4.978,16
1.01.01.01.008	Indennita' ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinatc	118.573,00
1.01.01.02.001	Contributi per asili nido e strutture sportive, ricreative o di vacanza messe a disposizione dei lavoratori dipendenti e delle loro famiglie e altre spese per il benessere del personale	72.447,40
1.01.01.02.002	Buoni pasto	317.603,70
1.01.01.02.999	Altre spese per il personale n.a.c.	238.723,91
1.01.02.00.000 Contributi sociali a carico dell'ente		5.385.352,58
1.01.02.01.001	Contributi obbligatori per il personale	3.925.870,74
1.01.02.01.002	Contributi previdenza complementare	609.438,19
1.01.02.01.003	Contributi per Indennita' di fine rapporto erogata tramite INPS	807.066,04
1.01.02.02.001	Assegni familiari	42.977,61
1.02.00.00.000 Imposte e tasse a carico dell'ente		2.194.638,67
1.02.01.00.000 Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente		2.194.638,67
1.02.01.01.001	Imposta regionale sulle attivita' produttive (IRAP)	1.362.373,21
1.02.01.02.001	Imposta di registro e di bollo	65.727,75
1.02.01.06.001	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	63.978,00
1.02.01.09.001	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	5.558,03
1.02.01.10.001	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEC)	121.065,00
1.02.01.12.001	Imposta Municipale Propria	516.209,00
1.02.01.99.999	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	59.727,68
1.03.00.00.000 Acquisto di beni e servizi		17.607.052,86
1.03.01.00.000 Acquisto di beni		237.814,45
1.03.01.01.001	Giornali e riviste	6.329,60
1.03.01.02.001	Carta, cancelleria e stampati	5.311,09
1.03.01.02.002	Carburanti, combustibili e lubrificanti	93.454,21
1.03.01.02.004	Vestiaro	79.864,86
1.03.01.02.006	Materiale informatico	10.710,49
1.03.01.02.009	Beni per attivita' di rappresentanza	1.027,72

1.03.01.02.999	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	30.480,63
1.03.01.05.001	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	9.529,13
1.03.01.05.003	Dispositivi medici	101,00
1.03.01.05.005	Materiali per la profilassi (Vaccini)	1.005,72

1.03.02.00.000 Acquisto di servizi
17.369.238,41

1.03.02.01.001	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennita	251.607,76
1.03.02.01.002	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	2.939,67
1.03.02.01.008	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	53.540,00
1.03.02.02.001	Rimborso per viaggio e trasloco	14.514,33
1.03.02.02.002	Indennita' di missione e di trasferta	10.191,29
1.03.02.02.004	Pubblicita'	24.494,98
1.03.02.02.005	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegn	49.522,78
1.03.02.02.999	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicita' n.a.c	222.666,14
1.03.02.03.999	Altri aggi di riscossione n.a.c.	43.437,93
1.03.02.04.004	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	12.069,56
1.03.02.04.999	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c	89.514,33
1.03.02.05.001	Telefonia fissa	155.055,98
1.03.02.05.002	Telefonia mobile	19.531,03
1.03.02.05.003	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	20.428,25
1.03.02.05.004	Energia elettrica	205.842,44
1.03.02.05.005	Acqua	18.072,19
1.03.02.05.006	Gas	44.080,25
1.03.02.05.007	Spese di condominio	508.315,82
1.03.02.05.999	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	407,35
1.03.02.07.002	Noleggi di mezzi di trasporto	45.457,91
1.03.02.07.004	Noleggi di hardware	106.266,40
1.03.02.07.005	Fitti di terreni e giacimenti	74.287,65
1.03.02.07.006	Licenze d'uso per software	91.383,88
1.03.02.07.999	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c	5.797,44
1.03.02.09.001	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	6.547,79
1.03.02.09.004	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	263.649,29
1.03.02.09.006	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	4.384,68
1.03.02.09.008	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	20.317,05
1.03.02.09.009	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed artistico	72.783,75
1.03.02.09.011	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	251.466,66
1.03.02.10.001	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	7.780,61
1.03.02.11.001	Interpretariato e traduzioni	3.187,07
1.03.02.11.004	Perizie	11.219,22
1.03.02.11.999	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	569.472,25
1.03.02.12.003	Collaborazioni coordinate e a progetto	166.646,13
1.03.02.12.004	Tirocini formativi extracurricolari	7.500,00
1.03.02.13.001	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	322.290,82
1.03.02.13.002	Servizi di pulizia e lavanderia	237.610,75
1.03.02.13.003	Trasporti, traslochi e facchinaggio	11.322,31
1.03.02.13.999	Altri servizi ausiliari n.a.c.	8.216,30
1.03.02.15.004	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.841.710,13
1.03.02.15.013	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	11.184,21
1.03.02.15.015	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	714.387,46
1.03.02.15.999	Altre spese per contratti di servizio pubblico	7.795.494,08
1.03.02.16.001	Pubblicazione bandi di gara	58.784,51
1.03.02.16.002	Spese postali	4.989,41
1.03.02.17.001	Commissioni per servizi finanziari	3.769,19
1.03.02.18.001	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attivita' lavorativa	7.115,27
1.03.02.18.999	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	130.803,89
1.03.02.19.001	Gestione e manutenzione applicazioni	134.352,68
1.03.02.19.003	Servizi per l'interoperabilita' e la cooperazione	87.167,41
1.03.02.19.004	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	296.101,77
1.03.02.19.005	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	18.002,56

1.03.02.19.006	Servizi di sicurezza	915,00
1.03.02.19.007	Servizi di gestione documentale	18.300,00
1.03.02.19.009	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	18.298,18
1.03.02.19.011	Processi trasversali alle classi di servizio	91.466,27
1.03.02.99.002	Altre spese legali	243.421,39
1.03.02.99.003	Quote di associazioni	269.997,00
1.03.02.99.005	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	30.100,29
1.03.02.99.008	Servizi di mobilita' a terzi (bus navetta, *)	209.656,11
1.03.02.99.011	Servizi per attivita' di rappresentanza	4.402,99
1.03.02.99.999	Altri servizi diversi n.a.c.	1.344.998,57

1.04.00.00.000 Trasferimenti correnti 7.283.147,82

1.04.01.00.000 Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche 2.706.128,57

1.04.01.01.020	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	2.170.628,57
1.04.01.02.003	Trasferimenti correnti a Comuni	535.500,00

1.04.02.00.000 Trasferimenti correnti a Famiglie 621.943,56

1.04.02.01.002	Liquidazioni per fine rapporto di lavoro	598.113,56
1.04.02.05.999	Altri trasferimenti a famiglie n.a.c.	23.830,00

1.04.03.00.000 Trasferimenti correnti a Imprese 3.898.075,69

1.04.03.99.999	Trasferimenti correnti a altre imprese	3.898.075,69
----------------	--	--------------

1.04.04.00.000 Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private 57.000,00

1.04.04.01.001	Trasferimenti correnti a Istituzioni Sociali Private	57.000,00
----------------	--	-----------

1.07.00.00.000 Interessi passivi 1.452.255,78

1.07.05.00.000 Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine 1.380.611,91

1.07.05.04.003	Interessi passivi a Cassa Depositi e Prestiti SPA su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	765.881,31
1.07.05.05.999	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	614.730,60

1.07.06.00.000 Altri interessi passivi 71.643,87

1.07.06.02.001	Interessi di mora a Amministrazioni Centrali	59,49
1.07.06.02.003	Interessi di mora a Enti previdenziali	9,64
1.07.06.02.999	Interessi di mora ad altri soggetti	293,54
1.07.06.99.999	Altri interessi passivi ad altri soggetti	71.281,20

1.09.00.00.000 Rimborsi e poste correttive delle entrate 1.148.266,01

1.09.01.00.000 Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc *) 119.983,83

1.09.01.01.001	Rimborsi per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc *)	119.983,83
----------------	--	------------

1.09.99.00.000 Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso 1.028.282,18

1.09.99.04.001	Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso	47.024,90
1.09.99.05.001	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	981.257,28

1.10.00.00.000 Altre spese correnti 5.157.008,05

1.10.03.00.000 Versamenti IVA a debito 232.087,42

1.10.03.01.001	Versamenti IVA a debito per le gestioni commerciali	232.087,42
----------------	---	------------

1.10.04.00.000 Premi di assicurazione 580.235,39

1.10.04.01.001	Premi di assicurazione su beni mobili	17.451,31
1.10.04.01.002	Premi di assicurazione su beni immobili	211.658,00

1.10.04.01.003	Premi di assicurazione per responsabilita' civile verso terzi	256.782,40
1.10.04.99.999	Altri premi di assicurazione n.a.c.	94.343,68
1.10.05.00.000 Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi		4.271.919,11
1.10.05.01.001	Spese dovute a sanzioni	74.217,11
1.10.05.02.001	Spese per risarcimento danni	4.197.702,00
1.10.99.00.000 Altre spese correnti n.a.c.		72.766,13
1.10.99.99.999	Altre spese correnti n.a.c.	72.766,13
2.00.00.00.000 Spese in conto capitale		64.954.630,93
2.02.00.00.000 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		60.589.688,93
2.02.01.00.000 Beni materiali		53.471.696,65
2.02.01.03.001	Mobili e arredi per ufficio	4.800,74
2.02.01.05.999	Attrezzature n.a.c.	911.526,10
2.02.01.07.001	Server	5.587,30
2.02.01.07.002	Postazioni di lavoro	173.812,36
2.02.01.07.003	Periferiche	25.197,88
2.02.01.07.004	Apparati di telecomunicazione	2.682,63
2.02.01.07.005	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	26.962,00
2.02.01.09.001	Fabbricati ad uso abitativo	108.387,71
2.02.01.09.009	Infrastrutture telematiche	6.990,60
2.02.01.09.011	Infrastrutture portuali e aeroportuali	52.205.529,33
2.02.01.99.001	Materiale bibliografico	220,00
2.02.03.00.000 Beni immateriali		7.117.992,28
2.02.03.02.001	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	271.868,24
2.02.03.02.002	Acquisto software	728.447,18
2.02.03.05.001	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	2.155.704,26
2.02.03.99.001	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	3.961.972,60
2.03.00.00.000 Contributi agli investimenti		3.981.162,00
2.03.01.00.000 Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche		952.600,00
2.03.01.02.002	Contributi agli investimenti a Province	952.600,00
2.03.03.00.000 Contributi agli investimenti a Imprese		3.028.562,00
2.03.03.01.001	Contributi agli investimenti a imprese controllate	3.028.562,00
2.04.00.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale		383.780,00
2.04.23.00.000 Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a Imprese		383.780,00
2.04.23.03.999	Altri trasferimenti in conto capitale n.a.c. a altre Imprese	383.780,00
3.00.00.00.000 Spese per incremento attivita' finanziarie		46.322,94
3.01.00.00.000 Acquisizioni di attivita' finanziarie		41.592,90
3.01.01.00.000 Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale		41.592,90
3.01.01.03.001	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in imprese controllate	41.592,90
3.03.00.00.000 Concessione crediti di medio-lungo termine		4.730,04
3.03.07.00.000 Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie		4.730,04
3.03.07.01.001	Concessione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato a Famiglie	4.730,04

4.00.00.00.000	Rimborso Prestiti	9.580.389,90
4.03.00.00.000	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	9.580.389,90
4.03.01.00.000	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	9.580.389,90
4.03.01.04.003	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Cassa Depositi e Prestiti - Gestione CDP SPA	2.147.529,15
4.03.01.04.999	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	7.432.860,75
7.00.00.00.000	Uscite per conto terzi e partite di giro	12.034.567,35
7.01.00.00.000	Uscite per partite di giro	10.617.991,79
7.01.01.00.000	Versamenti di altre ritenute	2.895.152,91
7.01.01.01.001	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	155.923,04
7.01.01.02.001	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	2.739.229,87
7.01.02.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	6.732.449,48
7.01.02.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	4.939.277,76
7.01.02.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	1.674.798,56
7.01.02.99.999	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terz	118.373,16
7.01.03.00.000	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo	262.472,37
7.01.03.01.001	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	238.140,01
7.01.03.02.001	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	24.332,36
7.01.99.00.000	Altre uscite per partite di giro	727.917,03
7.01.99.01.001	Spese non andate a buon fine	470,01
7.01.99.03.001	Costituzione fondi economici e carte aziendali	10.000,00
7.01.99.99.999	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	717.447,02
7.02.00.00.000	Uscite per conto terzi	1.416.575,56
7.02.01.00.000	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	224.909,46
7.02.01.02.001	Acquisto di servizi per conto di terzi	224.909,46
7.02.02.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche	498.628,80
7.02.02.03.001	Trasferimenti per conto terzi a INPS	480.834,25
7.02.02.03.002	Trasferimenti per conto terzi a INAIL	17.794,55
7.02.03.00.000	Trasferimenti per conto terzi a Altri settori	345.785,00
7.02.03.01.001	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	345.785,00
7.02.04.00.000	Depositi di/presso terzi	302.402,92
7.02.04.01.001	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	222,19
7.02.04.02.001	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	302.180,73
7.02.05.00.000	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	38.129,09
7.02.05.01.001	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terz	38.129,09
7.02.99.00.000	Altre uscite per conto terzi	6.720,29
7.02.99.99.999	Altre uscite per conto terzi n.a.c.	6.720,29
Pagamenti da regolarizzare		0,00
ALTRI PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE (pagamenti codificati dal tesoriere)		0,00
TOTALE PAGAMENTI		143.974.866,17

AUTORITA' SISTEMA PORTUALE MAR LIGURE OCCIDENTALE

(Codice Fiscale Ente: 02443880998 Codice Istat: 031063310)

PROSPETTO DELLE DISPONIBILITA' LIQUIDE**Dicembre - 2021**

(Data Elaborazione Tesoreria: 17-01-2022 ore 19:27:16)

CONTO CORRENTE DI TESORERIA

Codice	Descrizione Voce	Importo
1100	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALL' INIZIO DELL'ANNO (1)	405.789.793,81
1200	RISCOSSIONI EFFETTUATE DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (2)	324.938.327,49
1300	PAGAMENTI EFFETTUATI DALL'ENTE A TUTTO IL MESE (3)	143.974.866,17
1400	FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO (4) = (1+2-3)	586.753.255,13
1450	- di cui FONDO DI CASSA DELL'ENTE ALLA FINE DEL PERIODO DI RIFERIMENTO - QUOTA VINCOLATA	0,00

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

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

FONDI DELL'ENTE PRESSO ALTRI ISTITUTI DI CREDITO

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

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

Codice	Descrizione Voce	Importo
1500	DISPONIBILITA' LIQUIDE PRESSO IL CONTO DI TESORERIA SENZA OBBLIGO DI RIVERSAMENTO A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO, COMPRESSE QUELLE REIMPIEGATE IN OPERAZIONI FINANZIARIE (5)	0,00
1600	RISCOSSIONI EFFETTUATE DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATE NELLA CONTABILITA' SPECIALE (6)	81.431,44
1700	PAGAMENTI EFFETTUATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE E NON CONTABILIZZATI NELLA CONTABILITA' SPECIALE (7)	0,00
1800	VERSAMENTI PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (8)	610,23
1850	PRELIEVI DALLA CONTABILITA' SPECIALE NON CONTABILIZZATI DAL TESORIERE A TUTTO IL MESE (9)	0,00
1900	SALDO PRESSO LA CONTABILITA' SPECIALE A FINE PERIODO DI RIFERIMENTO (4-5-6+7+8-9)	586.672.433,92

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI



COLLEGIO REVISORI DEI CONTI

Verbale n. 2/2022

Il giorno 26 Aprile 2022 alle ore 12.00 - in collegamento video - iniziano i lavori del Collegio dei Revisori dei Conti dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure Occidentale (di seguito Collegio) con il seguente ordine del giorno:

- 1) **Relazione al Rendiconto Generale per l'esercizio finanziario 2021;**
- 2) **Relazione situazione residui.**

Sono presenti il Presidente del Collegio, dr. Fabio Calvellini, il dr. Ennio Crisci - componente e il dr. Vittorio Giorgi - componente -

In relazione al punto 1)

Il Collegio procede all'esame del Rendiconto 2021.

Il predetto documento contabile, corredato della relativa documentazione, è stato trasmesso ai Revisori con e-mail dell' 11 aprile 2022, in conformità a quanto previsto dell'articolo 36, comma 3, del RAC, per acquisirne il relativo parere di competenza.

Il Collegio viene assistito nell'esame dell' elaborato contabile dal Direttore della Direzione Bilancio, Finanza e Controllo dr.ssa Lucia Tringali e dal Responsabile del Servizio Ragioneria - Dr.ssa Federica Moretti.

I Revisori passano all'esame del precitato documento e, dopo aver acquisito ogni utile notizia al riguardo ed aver effettuato le opportune verifiche, redigono la relazione al Rendiconto generale per l'esercizio finanziario 2021, che viene allegata al presente verbale e ne costituisce parte integrante (Allegato 1).

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

In Relazione al Punto 2)

Il Collegio, ai sensi dell'art. 43, comma 5, del Regolamento di Contabilità, redige la relazione situazione residui. (Allegato 2)

Il Collegio dei Revisori dei Conti

Dr. Fabio Calvellini

Dr. Ennio Crisci

Dr. Vittorio Giorgi



Autorità di Sistema Portuale
del Mar Ligure Occidentale

Palazzo San Giorgio - Via della Mercanzia 2 - 16124 Genova - CF/P.IVA 02443880998 - Tel. +39 010.2471
www.portsofgenoa.com - E-mail: segreteria.generale@portsofgenoa.com - Pec. segreteria@pec.porto.genova.it



ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MAR LIGURE OCCIDENTALE AL RENDICONTO
GENERALE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2021
di cui all'art. 36 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità**

1. PREMESSA

La gestione amministrativo-contabile dell'AdSP si è basata sul bilancio di previsione deliberato dal Comitato di Gestione del 7 dicembre 2020 (delibera n. 95/2020) e approvato dai competenti Ministeri con la nota n. 4385 del 15 febbraio 2021.

Le previsioni 2021 sono state assestate con le note di variazioni approvate con la delibera n. 42 del 23 luglio, n. 69 del 29 ottobre e n. 102 del 30 dicembre 2021 regolarmente approvate dai Ministeri Vigilanti

Il Rendiconto generale per l'esercizio 2021 è stato redatto conformemente a quanto previsto dall'art.36 e seguenti (capo VI) del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente e risulta composto dai seguenti documenti:

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

e corredato dai seguenti allegati:

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

ivi inclusa la presente:

- c) Relazione del Collegio dei revisori dei conti

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

Per quanto concerne i risultati della gestione finanziaria, il rendiconto di gestione 2021 presenta un avanzo di amministrazione complessivo di euro 340.169.259, articolato in avanzo con vincolo di destinazione per euro 225.683.926 ed in avanzo disponibile per euro 114.485.333.

Rispetto all'avanzo di amministrazione al 31/12/2020 pari ad euro 175.018.622 si registra quindi una variazione positiva di euro 165.150.637 determinata da:



ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

- avanzo finanziario di competenza di euro 140.219.597 come differenza tra le entrate accertate (pari ad euro 875.074.843) e le spese impegnate (pari ad euro 734.855.246);
- saldo positivo nella variazione dei residui di euro 24.931.039 (eliminazione dei residui attivi per euro 1.552.410 e passivi per euro 26.483.449).

Si riporta nel seguito la situazione amministrativa e il dettaglio dell'avanzo vincolato.

Tabella 1 - Situazione amministrativa

ENTRATE	875.074.843
USCITE	734.855.246
RISULTATO DI COMPETENZA	140.219.597
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ESERCIZI PRECEDENTI	175.018.622
SALDO NELLA VARIAZIONE DEI RESIDUI	24.931.039
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	340.169.259

	Euro	Euro
1- Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio 2021		405.789.794
a) Entrate in c/competenza	236.025.075	
b) Entrate in c/residui	88.913.252	
2- Totale (a+b)		324.938.327
3- Totale (1+2)		730.728.121
c) Uscite in c/competenza	78.446.259	
d) Uscite in c/residui	65.528.607	
4- Totale (c+d)		143.974.866
5- Fondo di cassa al 31.12.2021 (3 - 4)		586.753.255
Residui attivi esercizi precedenti	212.402.647,29	
Residui attivi esercizio	639.049.767,92	
e) Residui attivi al 31.12.2021		851.452.415
Residui passivi esercizi precedenti	441.627.425,59	
Residui passivi esercizio	656.408.986,37	
f) Residui passivi al 31.12.2021		1.098.036.412
6- Saldo dei residui (e - f)		-246.583.997
7- Avanzo di amministrazione al 31.12.2021(5 - 6)		340.169.259
di cui vincolato		225.683.926
totale non vincolato		114.485.333
totale fondi		28.577.069
totale Avanzo Disponibile		85.908.264

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

Esercizio 2021 - Risorse dell'avanzo con vincolo di destinazione	Importo
Decreto Genova quota 2018	2.177.556,45
Decreto Genova quota 2019	5.756.367,08
Rimborso assicurativo dei danni causati dalla mareggiata ottobre 2018 accertato nel 2019	691.571,10
Fondo finanziamento interventi di adeguamento dei porti Art.18 bis L.84/94-anni 2013-2018	2.009.353,80
Avanzo derivante dal gettito della sovrattassa merci (Art.5 comma 8 Legge 84/94)	7.272.961,64
Legge 43/05	4.919.697,97
Fondo vittime amianto	3.124.872,39
Finanziamento interventi infrastrutturali in ambito portuale	8.321.811,66
Avanzo vincolato per acquisizione immobili area "Gheia " Savona.	263.080,00
Rimborso assicurativo del danno all'impianto off-shore del Porto Petroll accertato nel 2011	2.043.580,56
Avanzo derivante dalla vendita area ex Colisa	963.813,66
Mutuo BEI 146/2012-159/2013	3.134.530,02
Mutuo Cassa Depositi e Prestiti	2.268.922,55
Contributo Legge 388/2000	1.576.224,40
Mutuo Depfa 119/2008	152.391,98
Mutuo BEI 82311/2013	7.925.740,68
Interessi riconosciuti con sentenza del Consiglio di Stato n.3202 del 29/5/2012	316.218,57
Contributo Stato per Interventi di manutenzione e riparazione dei porti	127.681,63
Fondo Complementare al PNRR DL 59/2021	102.040.814,33
Contributo Stato DM 353/2020 interventi infrastrutturali prioritari in ambito portuale	26.955.878,58
Contributo della Comunità Europea a favore del progetto INES	2.433.500,00
Fondo per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti L. 178/2020	36.831,14
Altre Leggi di finanziamento Statale	2.723.825,08
Contributo della Provincia	264.634,94
Contributo Regione Liguria Decreto 3457/2010	300.000,00
Tasse portuali destinate ad investimenti	14.393.075,94
Premio Eccellenza e Superminimi	60.000,00
Decreto 1134/2014 recupero incentivo alla progettazione anni 2005-2006-2007	66.437,32
Versamento sentenza Corte d'Appello n.100/2021	159.141,56
10% del fondo perequativo per realizzare il punto d'entrata designato	23.499,69
Strumenti Finanziari Partecipativi (SFP) ai sensi art. 2346 comma 6 cc	3.960.000,00
Legge 145/2019	16.026.457,91
Contributi UE progetti Gramas-Impatti No - Rumble - GNL Facile	84.953,29
Contributo della Comunità Europea progetto E-Bridge	75.025,00
Contributo della Comunità Europea progetto Renew4ge	2.907.500,00
Contributo della Comunità Europea progetto Engimmonla	125.937,50
Totale avanzo vincolato da destinare ad opere	225.683.888,42

2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI

a) IL CONTO DI BILANCIO

(i) RENDICONTO FINANZIARIO GESTIONALE

La Tabella 2 raccoglie in Titoli i dati relativi alle entrate accertate ed alle uscite impegnate con confronto con quelli rispettivamente previsti per l'anno 2021 (iniziali e definitivi).



ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

Le entrate complessivamente accertate per l'anno 2021 ammontano ad euro 875.074.843, facendo registrare una diminuzione del 1,3% rispetto a quelle assestate a fine anno e dello 113,7% superiori rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2021.

Le entrate accertate sono costituite da entrate correnti, per euro 99.737.730, entrate in conto capitale, per euro 762.636.098, e partite di giro, per euro 12.701.015.

Le uscite complessivamente impegnate ammontano ad euro 734.855.246, valore inferiore del 12,3% rispetto a quelle assestate a fine esercizio e superiori del 57,1% rispetto a quelle indicate nel bilancio preventivo 2021 (euro 467.766.000).

Le uscite impegnate sono costituite da uscite correnti, euro 58.958.988, uscite in conto capitale, euro 663.195.243, e partite di giro, euro 12.701.015.

Tabella 2

ENTRATE	Previsioni		Accertamenti	Scostamento su iniziali	% su Previsioni definitive
	iniziali	definitive			
Titolo I Correnti	95.295.000	98.931.000	99.737.730	4,7%	0,8%
Titolo II In Conto Capitale	300.870.000	772.113.000	762.636.098	153,5%	-1,2%
Titolo III per Partite di Giro	13.260.000	15.676.000	12.701.015	-4,2%	-19,0%
Totall =	409.425.000	886.720.000	875.074.843	113,7%	-1,3%

USCITE	Previsioni		Impegni	Scostamento iniziali	% su Previsioni definitive
	iniziali	definitive			
Titolo I Correnti	77.543.000	68.020.000	58.958.988	-24,0%	-13,3%
Titolo II In Conto Capitale	376.963.000	754.605.000	663.195.243	75,9%	-12,1%
Titolo III per Partite di Giro	13.260.000	15.676.000	12.701.015	-4,2%	-19,0%
Totall =	467.766.000	838.301.000	734.855.246	57,1%	-12,3%

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

- Entrate derivanti da trasferimenti correnti: 0,03%;
- Entrate diverse: 11,37%;
- Entrate per alienazioni di beni patrimoniali e riscossioni di crediti: 0,01%;
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale: 83,46%;
- Entrate derivanti da accensione di prestiti: 3,68%;
- Entrate per partite di giro: 1,45%.

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

- Spese di funzionamento: 3,68%;
- Interventi diversi: 2,12%;
- Oneri comuni di parte corrente: 2,22%;
- Investimenti: 88,87%;
- Oneri comuni in conto capitale: 1,37%;
- Partite di giro: 1,73%;

La Tabella 3 confronta le entrate accertate e le spese impegnate durante il corso della gestione finanziaria 2021 con quelle dell'anno precedente.

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

Tabella 3

ENTRATE				
	Accertamenti 2021	Accertamenti 2020	Scostamento	%
Titolo I Correnti	99.737.730	100.021.448	- 283.717	-0,3%
Titolo II in Conto Capitale	762.636.098	211.877.601	550.758.497	259,9%
Titolo III per Partite di Giro	12.701.015	11.246.814	1.454.201	12,9%
Totali =	875.074.843	323.145.862		

USCITE				
	Impegni 2021	Impegni 2020	Differenza	%
Titolo I Correnti	58.958.988	60.261.752	- 1.302.763	-2,2%
Titolo II In Conto Capitale	663.195.243	215.369.932	447.825.310	207,9%
Titolo III per Partite di Giro	12.701.015	11.246.814	1.454.201	12,9%
Totali =	734.855.246	286.878.498	447.976.748	156,2%

I) Entrate correnti

Le entrate correnti (Titolo I) accertate nel corso della gestione 2021 ammontano ad euro 99.737.730, di 0,3 % inferiori rispetto a quelle accertate per l'anno 2020 (euro 100.021.448).

Le Entrate tributarie accertate ammontano ad euro 52.728.284 superiore di euro 8.934.002 rispetto al valore dell'esercizio precedente (euro 43.794.282) in ragione dell'aumento dei traffici dopo il calo dovuto al periodo pandemico che ha caratterizzato tutto il 2020.

Le suddette entrate tributarie sono generate da:

- euro 29.708.701 derivanti dal gettito tassa sulle merci imbarcate e sbarcate (+13,14% rispetto al 2020);
- euro 14.212.453 da gettito tassa di ancoraggio (+13,91% rispetto al 2020);
- euro 4.459.478 da sovrattassa merci (+255,87% rispetto al 2020);
- euro 2.370.857 da addizionale sovrattassa merci per security (+14,49% rispetto al 2020).

I Redditi e proventi patrimoniali accertati nell'anno 2021 ammontano ad euro 40.821.749, superiori del 2% rispetto alle previsioni assestate e del 18% rispetto agli importi accertati nell'esercizio precedente. Tali redditi sono costituiti da:

- euro 39.872.795 derivanti da canoni demaniali, in aumento rispetto alla previsione definitiva (+1,9%, euro 39.115.000) e in aumento del 18,37% rispetto all'esercizio precedente (euro 33.686.191);
- euro 791.277 da canoni di affitto;
- euro 93.960 da interessi attivi;
- euro 63.718 per altri redditi e proventi patrimoniali.

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

Tabella 2 parte - A Entrate Tributarie

Descrizione	Previsione Definitiva	Importo Accertato 2021	Scostamento %	Importo accertato anno 2020	Scostamento	Scostamento %
Tassa Port. merci imb. e sbarc.	29.800.000	29.708.701	-0,3%	26.257.669	3.451.032	13,14%
Tassa Ancoraggio	16.500.000	16.189.248	-1,9%	14.212.453	1.976.795	13,91%
Sovrattassa Mercl	4.500.000	4.459.478	-0,9%	1.252.859	3.206.619	255,94%
Add. sovrattassa merci per sec.	2.400.000	2.370.857	-1,2%	2.071.301	299.556	14,46%
Totall =	53.200.000	52.728.284	-0,9%	43.794.282	8.934.002	20,40%

Tabella 2 parte - B Redditi e Proventi Patrimoniali

Descrizione	Previsione Definitiva	Accertato 2021	Scostamento %	Accertato 2020	Scostamento	Scostamento %
Canoni di affitto di beni patr.	750.000	791.277	5,5%	804.709	-13.432	-1,67%
Canoni demaniali	39.115.000	39.872.795	1,9%	33.686.191	6.186.604	18,37%
Interessi attivi su titoli, dep.	100.000	93.960	-6,0%	95.654	-1.694	-1,77%
Altri redditi e proventi patrimoniali	60.000	63.718	6,2%	0	63.718	
Totall =	40.025.000	40.821.750	2,0%	34.586.554	6.235.196	18,0%

II) Entrate in conto capitale

Le entrate accertate in bilancio in conto capitale nell'anno 2021 (Titolo II) ammontano ad euro 762.636.098 superiori di euro 550.758,497 rispetto a quelle accertate nell'anno precedente (euro 211.877.601). Il consistente aumento è da ricondurre ai trasferimenti da parte dello Stato per 541 milioni di euro, ai contributi da parte della Regione per 5 milioni, ai minori accertamenti per trasferimenti da altri enti del settore pubblico per 12 milioni di euro e a maggiori accertamenti per mutui per 16 milioni di euro.

L'importo accertato risulta pressoché in linea rispetto alle entrate assestate (euro 772.113.000) e maggiore di € 461.766.098 rispetto alle previsioni iniziali 2021 (300.870.000).

Si evidenziano le seguenti voci:

- Entrate per riscossioni di crediti (€ 17.727,85) che riguarda prevalentemente la quota di T.F.R. maturato al 31 dicembre 1993 e pagato ai dipendenti aventi diritto nel corso dell'esercizio, a carico del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in base alle disposizioni della Legge 84/94.
- Entrate per trasferimenti dallo Stato (€722.498.945). Gli accertamenti imputabili a questa categoria sono composti dai seguenti trasferimenti da parte dello Stato:
 - 428 milioni di euro afferiscono alla quota dei fondi assegnati al Commissario Straordinario dal comma n. 72, art. 1 della Legge n. 160/2019 per il finanziamento della fase 2 dei "Lavori di messa in sicurezza e adeguamento idraulico del Rio Molinassi e del Rio Cantarena, di adeguamento alle norme in materia di sicurezza dei luoghi di lavoro, nonché di razionalizzazione dell'accessibilità dell'area portuale industriale di Genova Sestri Ponente" per i quali l'AdSP è stata

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

- individuata come soggetto attuatore, ai sensi dei Decreti n. 07/2020 e 09/2020 del Commissario Straordinario e 02/2021 del Sub-Commissario;
- 147 milioni di euro riguardano quota parte del contributo riconosciuto dal MIMS, il quale con DM 330/2021 ha approvato gli interventi infrastrutturali in ambito portuale, sinergici e complementari al Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza. Tra gli interventi ammessi a finanziamento nella tipologia "Sviluppo dell'accessibilità marittima e della resilienza delle infrastrutture portuali ai cambiamenti climatici" sono rientrati il progetto P.742 di "Realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Savona-Vado" per 45 milioni di euro, totalmente accertati nell'esercizio 2021, e il progetto P.3062 di "Realizzazione della Nuova Diga Foranea del Porto di Genova" per 500 milioni di cui 102 milioni di euro accertati nell'anno. A chiusura dell'esercizio 2021 il Ministero ha provveduto al versamento di 9 milioni di euro per l'intervento afferente allo scalo di Savona e di 102 milioni di euro per l'intervento dello scalo di Genova;
 - 29,4 milioni di euro relativi al finanziamento degli interventi di "Cold Ironing" del Porto di Genova e Savona, rispettivamente per 19,2 milioni di euro e 10,2 milioni di euro, così come disposto dal DM 353/2020 avente ad oggetto il riparto delle risorse del Fondo per il finanziamento degli investimenti e lo sviluppo infrastrutturale del Paese per la quota attribuita al settore portuale;
 - 46,2 milioni di euro riguardanti la contribuzione di cui alla Legge 145/2019 (Legge di Bilancio) e destinati al finanziamento delle opere inerenti al Programma Straordinario d'interventi ex art. 9 bis della legge 130/2018 oltretutto del Programma Ordinario;
 - 10,29 milioni di euro relativi alla contribuzione diretta da parte del MIMS a valere sulle risorse di cui alla Legge n. 166/2002 (contratto di mutuo stipulato nel 2005 dall'ex AP di Genova con l'istituto Monte dei Paschi di Siena ed estinto nel 2019 con atto di ricognizione del debito rep. n. 86/2019);
 - 60 milioni di euro relativi a risorse destinate al progetto P.2879FASE1 afferente alla nuova Calata di Sestri Ponente di cui 34,6 milioni di euro provenienti dal DM 357/2011, 20 milioni di euro finanziati dalla Delibera CIPE 139/2012 (assegnato ad AdSP con Decreto 111/2013), 1,3 milioni di euro e 4,1 milioni di euro provenienti dai decreti interministeriali 402/2015 e 321/2016;
 - 1,4 milioni di euro afferenti alle risorse assegnate ad AdSP sul "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" destinate al finanziamento del progetto di fattibilità tecnico-economica della Diga di Genova, di cui al decreto MIMS n. 594/2019.
- Trasferimenti da altri Enti del Settore Pubblico (€ 2.827.500) attinenti al finanziamento dell'Unione Europea riconosciuto all'Ente nell'ambito del progetto Renew4ge.
- Entrate per assunzione di mutui (€ 31.724.477) afferente a:
- contratto di mutuo BEI per 27 milioni di euro per il finanziamento di opere della programmazione ordinaria e straordinaria dell'Ente;
 - quota residua di 4,7 milioni di euro su mutuo rep. 83211 già attivato con BEI dall'allora Autorità Portuale di Savona per il finanziamento del progetto P.742 "realizzazione della nuova Diga di Vado Ligure" (500 mila euro) e del progetto P.643 "attraversamento in sovrappasso alla S.S. n. 1 Aurelia per il collegamento tra la piattaforma Multipurpose e le aree retroportuali" (4,2 milioni di euro).

Handwritten signature and initials in the bottom right corner of the page.

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

- Entrate per Assunzione di altri debiti finanziari (€ 518.757). Gli accertamenti riguardano i depositi rilasciati a garanzia degli obblighi connessi all'utilizzo delle aree demaniali date in concessione

I) Uscite correnti

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

- spese di funzionamento: l'importo impegnato risulta inferiore del 8% rispetto a quello assestato;
- spese per interventi diversi: gli impegni risultano inferiori del 15% rispetto alle previsioni definitive;
- l'importo impegnato per oneri comuni risulta inferiore del 19% rispetto a quello definitivamente previsto.

Tabella 2 parte-C Spese Correnti

Descrizione	Previsione Definitiva	Impegnato	Scostamento %
Spese di funzionamento	29.487.500	27.070.070	-8%
Interventi diversi	18.294.000	15.560.008	-15%
Oneri comuni di parte corrente	20.238.500	16.328.910	-19%
Totale	68.020.000	58.958.988	-13%

Le uscite correnti (Titolo I), impegnate nel corso del 2021, ammontano a euro 58.958.988, del 13% inferiori rispetto a quelle indicate nella previsione definitiva (euro 68.020.000).

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

- "Emolumenti indennità e missione del Presidente" per € -30.197,40;
- "Emolumenti fissi al personale dipendente" per € -333.879,66
- "Oneri previdenziali e assistenziali carico Ente" per € - 540.629,45;
- "Fondo rinnovi contrattuali" per € - 173.527,81
- "Oneri della contrattazione decentrata o aziendale" per € -161.816,88;
- "Trattamento di fine rapporto quota maturata nell'anno" per € - 112.413,42
- "Prestazioni di terzi per manutenzioni" per € -147.248,58
- "Acquisto materiali di consumo" per € -39.493,07;
- "Utenze varie" per € - 67.637,26
- "Materiali di economato" per € -59.019,47
- "Spese postali" per € -60.600,75;
- "Locazioni passive" per € -22.752,35
- "Servizi ed attività strumentali" per € -79.320,80;
- "Spese legali, giudiziarie e varie" per € -201.108,55;
- "Premi di assicurazione" per € -61.784,81;
- "Spesa per pulizia" per € -108.189,72;
- "Spese diverse" per € -50.746,33;
- "Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'Attività portuale" per € -59.995,00;
- "Oneri di gestione dei servizi portuali" per € -230.158,10;
- "Manutenzione e riparazioni parti comuni" per € -604.820,02;
- "Spese Promozionali e di propagande" per € -74.156,42;
- "Assicurazione parti comuni" per € -69.617,80;
- "Spese per utenze portuali" per € -185.726,15;

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

- "Spese per pulizia e bonifica aree portuali" per € -65.502,47
- "Spese per vigilanza e Security" per € -211.438,50;
- "Restituzioni e rimborsi diversi" per € -1.138.811,52
- "Spese per realizzo delle entrate" per € -93.131,23;
- "Interessi passivi spese e commissioni bancarie" per € -225.765,24
- "Imposte e tasse" per € -580.205,48;
- "Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori" per € -2.369.812,38;
- "Contributi ai sensi dell'art- 17 c. 15 bis" per € -359.616,87
- "Contributi ai sensi dell'art. 199 comma 1b DL 34/2020" per € -357.720,00

Le spese impegnate nel corso dell'anno 2021 (euro 58.958.988) risultano inferiori del 2,2% rispetto a quelle dell'anno precedente (euro 60.261.752). Il risultato è da ricondurre alle spese di funzionamento (+ 958 mila), alle spese per interventi diversi (+ 1.757 mila) e agli oneri comuni di parte corrente (- 4.017 mila).

Gli oneri del personale, che ammontano ad euro 22.815.267,25 (categoria 1.11.02), registrano un incremento di circa il 5% rispetto all'esercizio 2020 (euro 21.717.548,48).

Con la Deliberazione di Comitato prot. n. 78/2/2021 del 2 dicembre 2021 è stata deliberata la revisione della dotazione organica approvata dal Ministero delle Infrastrutture e della Mobilità Sostenibile con nota 39493 del 30 dicembre 2021 del 2021.

II) Uscite in Conto capitale

Le spese in conto capitale impegnate nel 2021 ammontano a euro 663.195.242, inferiori del 12,11 % rispetto a quelle previste definitivamente (euro 754.605.000), maggiori del 75,92% rispetto alle previsioni iniziali 2021 (euro 376.983.000) e superiori di 447.825.310 rispetto a quelle impegnate nell'anno precedente pari a euro 215.369.932

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

- "opere e fabbricati" per euro - 86.122.531
- "manutenzione straordinaria" per euro -2.992.390;
- "manutenzione straordinaria degli immobili utilizzati" per euro -65.389
- "manutenzione straordinaria mezzi ferroviari" per euro -144.785
- "Acquisti di attrezzature, macchinari e altri beni mobili" per euro -301.419;
- "Acquisti di mobili e macchine d'ufficio" per euro - 202.314;
- "Acquisto di beni immateriali" per euro -1.278.947
- "fondo innovazione" per euro -59.972.

II.1) Le spese per investimenti

Le spese ammontano ad euro 631.962.688. La Tabella 2 parte-D espone i dati relativi alle spese per investimento in opere impegnate per l'anno 2021 e li confronta con quelli contenuti nel bilancio di previsione e con quelli assestati.

Nell'anno 2021, il bilancio di previsione presentava un programma di lavori di euro 333.675.000 poi assestato in euro 721.143.000 di cui impegnato 631.962.688 euro.

Gli impegni assunti per opere e fabbricati e manutenzioni straordinarie per l'anno 2021 risultano, quindi inferiori del 12,37% rispetto alle previsioni assestate a fine anno e superiori del 88% rispetto alle previsioni indicate nel bilancio preventivo 2021.

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

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

Acquisizione di immobili e opere (cat. 2.1.1)*	Previsioni		Impegni	Scostamento % Previsioni	
	iniziali	definitive		iniziali	definitive
5110 Opere e fabbricati	311.330.000	713.968.000	627.845.469	102%	-12,06%
5120 Manutenzioni straordinarie	23.760.000	7.000.000	4.007.609	-83%	-42,75%
5121 Manutenzione straord. Immobili utilizzati	585.000	175.000	109.610	-81%	-37,37%
Totali	335.675.000	721.143.000	631.962.688	88%	-12,37%

La Tabella 2 parte-E confronta le spese per investimenti previste e quelle impegnate nell'ultimo quinquennio:

Tabella 2 parte-E Indice di Realizzazione Spese per Investimenti

Investimenti in conto capitale* Anno:	2017	2018	2019	2020	2021
(1) Bilancio di Previsione	78.120.000	90.334.000	230.329.000	299.955.000	335.675.000
(2) Rendiconto Generale	40.528.019	33.868.765	244.683.015	167.228.545	631.962.688
(2)/(1)	52%	37%	106%	56%	188%

In termini percentuali l'indice di realizzazione tra la previsione iniziale ed il consuntivo ammonta al 52% per l'anno 2017, al 37% per l'anno 2018 e al 106% per l'anno 2019, al 56% per il 2020 e infine al 188% nel 2021.

Verifica dei limiti di spesa

La Legge 160/2019 ha previsto, a partire dall'anno 2020, una completa ridefinizione dei vincoli di spesa, al fine di contenere i costi degli apparati delle pubbliche amministrazioni.

Ad eccezione delle riduzioni di spesa di cui all'art. 14, comma 14, della Legge n. 122/2010 "Spese per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, nonché per acquisto di buoni taxi", che rimangono invariate, tutte le precedenti disposizioni in materia di contenimento della spesa pubblica sono state sostituite con nuove disposizioni normative, che hanno sostanzialmente modificato sia la base di calcolo per la determinazione dell'importo massimo stanziabile a bilancio sia le voci di spesa soggette.

Nello specifico il comma 591 della sopracitata Legge stabilisce che i soggetti di cui al comma 590, fra cui le AdSP, non possono effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio delle spese sostenute, per le medesime finalità, negli anni 2016, 2017 e 2018.

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

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con successiva nota prot. n. 23068 del 21 settembre 2020, ed in coerenza con le indicazioni fornite dal Ministero dell'Economia e delle Finanze contenute nelle Circolari n. 9/2020 e 11/2021, ha comunicato la possibilità di esclusione di determinate categorie di spesa dal computo fissato dall'art. 1 comma 591 della Legge 160/2019. In particolare ha precisato che rispetto al nuovo limite, assicurato sui valori complessivi della spesa sostenuta per l'acquisto di beni e servizi rientranti nelle spese di funzionamento dell'Ente, possono essere escluse le spese per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica, spese di security, spese per manutenzione ordinaria legate al mantenimento della sicurezza, anche nell'erogazione dei servizi portuali, ed infine spese rientranti nella codifica U.1.03.02.09.004 "Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari" e U.1.03.02.09.005 "Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature".

Il Decreto Legge n. 41/2021, all'art. 42 comma 9, ha sospeso per il 2021 l'applicazione dell'ulteriore misura di contenimento, introdotta dalla Legge di bilancio, ai commi 610 e 611, relativamente alle spese per il settore informatico, ed è stata definitivamente abrogata, a partire dall'esercizio 2022, con la Legge 108/2021. Sono state escluse dal conteggio del tetto le spese sostenute nell'ambito di progetti finanziati dall'Unione Europea o da altri soggetti pubblici e privati e l'IVA relativa all'attività commerciale, la cui contabilizzazione nelle annualità 2016-2018 era posta all'interno delle partite di giro.

Rimane in vigore anche per il 2021 l'esclusione delle spese COVID sostenute per fronteggiare l'emergenza, secondo le indicazioni fornite dalla Circolare MEF n. 9/2021.

Verifica del rispetto dei limiti di spesa	
Spese per autovetture e acquisto di buoni taxi	
Art. 6 comma 14 Legge 122/2010	
a) Spesa 2009	116.244,53
b) Somma versata al Bilancio dello Stato entro il 31/10/2020 (max 20%)	23.248,91
Art. 15 comma 1 Legge 89/2014	
c) Spesa 2011	89.755,73
d) Limite di spesa 2021 (max 30%)	26.926,72
e) Spesa effettuata 2021	12.859,28

CATEGORIA 1.03 - "ACQUISIZIONE DI BENI E SERVIZI"	
Legge 160/2019 commi 590 e seguenti	
TETTO DI SPESA CATEGORIA 1.03 (media triennio 2016 - 2018)	16.207.252,84
SPESE ESCLUSE	10.388.940,93
tetto di spesa ricalcolato	5.818.311,91
surplus entrate 2020 su 2018 utilizzabile	807.716,42
TOTALE TETTO SPESA	6.626.028,33
SPESA EFFETTUATA 2021 CATEGORIA 1.03	18.750.272,13
di cui da detrarre	
<i>categorie escluse</i>	12.797.014,17
<i>spese covid</i>	420.112,62
<i>spese finanziate da privati/UE</i>	473.603,33
<i>iva commerciale</i>	38.999,24
CATEGORIA 1.03 SOGGETTA AL LIMITE	5.020.542,77

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

In merito ai limiti di spesa stabiliti per l'esercizio 2021 il Collegio ha pertanto accertato il rispetto da parte dell'Ente delle singole norme di contenimento. L'Ente ha provveduto infine ad effettuare nei tempi il versamento al Bilancio dello Stato eseguito con due mandati di pagamento il n. 1653 del 18.06.2021 per euro 2.147.379,66 (art.61 c.17 L.133/2008, art.8 c.3 L.135/2012, art.50 c.3 L.84/2014, art.6 commi 3,7,8,9,12 e 13 L.122/2010) e n. 1654 del 18.06.2021 di euro 23.248,91 (art.6 c.14 L.122/2010).

Riepilogo versamenti all'Eranio ai sensi della Legge 160/2019

	importo dovuto nel 2018	maggiorazione del 10%	importo versato
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 61, comma 17, Legge 133/2008	85.617,36	8.581,74	92.199,10
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 8, comma 3, Legge 135/2012	953.312,70	95.331,27	1.048.643,97
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 50, comma 3, Legge 84/2014	476.656,35	47.665,64	524.321,99
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 6, commi 3,7,8,9,12 e 13 Legge 122/2010	438.376,92	43.837,69	482.214,61
Riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 6, commi 14 Legge 122/2010	23.248,91		23.248,91
	1.975.412,24	195.216,33	2.170.628,57

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

DETERMINAZIONE DEL SURPLUS DELLE ENTRATE ACCERTATE 2018/2021	
ENTRATE 2018 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS - DEFINIZIONE IN DELIBERA N. 54/2/2020	79.163.641,39
ENTRATE CORRENTI ACCERTATE NEL 2021	99.737.730,15
ENTRATE DA ESCLUDERE di cui:	
• somme dedicata al rimborso delle rate di mutuo sia quota capitale che interessi	10.961.001,81
• somma destinata alla realizzazione di opere di cui al PTO	4.885.448,07
• contributi concessi dall'UE a copertura di spese per acquisto di beni e servizio, sostenute nell'ambito del progetto ammesso a finanziamento	205.937,50
• Fondo finalizzato alla parziale copertura dei costi sostenuti per la rimozione delle navi, delle navi abbandonate e dei relitti	36.831,14
• recupero spese sentenza N. 100/2021 poste in avanzo vincolato in attesa di definizione del giudizio di revocazione	159.141,56
• crediti d'imposta compensabili con tributi aventi la medesima natura e non rientranti tra spese destinate per acquisto di beni e servizi	65.285,50
• rimborso "Fondo Amianto" INAIL destinato alle spese per risarcimento cause per mesotelioma specificatamente appostate in avanzo vincolato (decreto n. n. 947 del 17 settembre 2021)	64.666,14
ENTRATE 2021 DA CONSIDERARE AI FINI DEL CALCOLO SURPLUS	83.359.418,43
SURPLUS ENTRATE 2021 PER POSSIBILE UTILIZZO NEL 2022	4.195.777,04

Il Collegio precisa in proposito che il surplus delle entrate dovrà essere declinato in apposite note di variazione al bilancio 2022 ed è utilizzabile solo in esito all'approvazione del consuntivo da parte degli organi vigilanti.

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

Il Collegio certifica altresì l'avvenuta attestazione dei tempi di pagamento resa ai sensi dell'articolo 41, comma 1, del DL 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, con l'indicazione dell'importo dei pagamenti relativi a transazioni commerciali effettuati, nel corso nell'esercizio 2021, dopo la scadenza dei termini previsti dal D.lgs n. 231/2002 e con l'indicazione dei giorni di ritardo medio dei pagamenti effettuati nel corso dell'esercizio 2021, rispetto alla scadenza delle relative fatture (indicatore annuale di tempestività dei pagamenti).

E' stato altresì assolto entro il 31.01.2022 l'obbligo annuale di comunicazione dello stock del debito al 31.12.2021 così come stabilito dalla legge di bilancio 2019 (legge 145-2018) al comma 867.

La gestione dei residui

GESTIONE DEI RESIDUI

I residui attivi al 31.12.2021 ammontano a complessivi euro 851.452.415,21 di cui euro 639.049.767,92 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 212.402.647,29 provenienti dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

Il totale dei residui passivi al 31.12.2021 ammonta a euro 1.098.036.411,96, di cui € 656.408.986,37 derivanti dalla gestione di competenza ed euro 441.627.425,59 derivante dalla gestione dei residui degli anni precedenti.

Il Rendiconto Generale in esame espone i seguenti dati (Tabella 5 - parti A-E)

Tabella 5 - parte A

residui attivi al 31.12.2020 incassati nel 2021	88.913.253
variazioni in meno =	-1.552.410
residui passivi al 31.12.2020 pagati nel 2021	65.528.607
variazioni in meno =	-26.483.449

I residui attivi degli anni pregressi, pari a euro 212.402.647, sono articolati come segue:

TITOLO I - entrate correnti	27.366.733
TITOLO II - entrate in conto capitale	181.766.101
TITOLO III - partite di giro	3.269.813
Totale	212.402.647

Tra i residui attivi anni precedenti da entrate correnti rimasti da riscuotere si segnalano quelli afferenti al cap. 1220 Canoni Demaniali, per euro 24.825.371,75.

Nelle entrate in conto capitale rimasti da riscuotere si segnalano i seguenti importi:

- Riscossioni di altri crediti, per euro 6.741.614,62

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

- Contributi dello Stato per opere, per euro 100.944.577
- Trasferimenti da altri Enti del settore pubblico, per euro 11.390.347,24

I residui attivi della gestione di competenza, ammontanti a euro 639.049.768, sono così distinti

Titolo I - entrate correnti	12.117.518
Titolo II - entrate in conto capitale	624.857.217
Titolo III - partite di giro	2.075.033
Totale	639.049.768

Tra i residui della competenza da entrate correnti rimasti da riscuotere si segnalano al capitolo 1220 canoni demaniali, per euro 9.061.064,26

I residui passivi degli anni precedenti ammontano a euro 441.627.425 e sono ripartiti come segue:

Titolo I - uscite correnti	3.540.399
Titolo II - uscite in conto capitale	435.082.562
Titolo III - partite di giro	3.004.464
Totale	441.627.425

Tra i residui anni precedenti da uscite in conto capitale rimasti da pagare si segnalano:

- Opere e fabbricati per euro 190.292.933,23
- Opere e fabbricati (finanziamento statale) 179.283.876,65

I residui passivi della gestione di competenza pari a euro 656.408.986 sono così individuati:

Titolo I - uscite correnti	14.037.698
Titolo II - uscite in conto capitale	640.145.340
Titolo III - partite di giro	2.225.948
Totale	656.408.986

La tabella 6 riporta la situazione complessivamente rilevabile al 31.12.2021.

Tabella 6

GESTIONE RESIDUI ATTIVI	
RESIDUI ATTIVI AL 01.01.2021:	302.868.309
RISCOSSI AL 31.12.2021:	88.913.252
RESIDUI ATTIVI DICHIARATI INSUSSISTENTI:	1.552.410
RESIDUI rimasti DA RISCOUTERE al 31.12.2021:	212.402.647
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2021:	639.049.768
TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2021:	851.452.415

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

GESTIONE RESIDUI PASSIVI	
RESIDUI PASSIVI AL 01.01.2021:	533.639.482
PAGATI AL 31.12.2021:	65.528.607
RESIDUI PASSIVI PASSATI IN ECONOMIA:	26.483.449
RESIDUI rimasti DA PAGARE al 31.12.2021:	441.627.426
RESIDUI derivanti dalla COMPETENZA 2021:	656.408.986
TOTALE RESIDUI FINALI al 31.12.2021:	1.098.036.412

SITUAZIONE ECONOMICO - PATRIMONIALE**SITUAZIONE PATRIMONIALE**

Il conto economico e la situazione patrimoniale sono stati redatti in conformità agli artt. 38 e 39 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità. Il bilancio evidenzia, in sintesi, le seguenti risultanze:

Tabella 7A - Conto Economico

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2020
A) Valore della Produzione	110.117.534,64	110.337.418,26
B) Costo della Produzione	79.375.070,19	73.074.758,96
Differenza tra Valore e Costi della Produzione (A + B)	30.742.464,45	37.262.659,30
C) Proventi e Oneri Finanziari	-1.287.930,39	-1.608.612,19
D) Rettifiche di Valore di Attività Finanziarie		-1.122.388,64
E) Proventi e Oneri Straordinari		
Risultato Ante Imposte	29.454.534,06	34.531.658,47
Imposte dell'esercizio	1.824.254,52	1.456.153,07
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico	27.630.279,54	33.075.505,40

Il conto economico evidenzia la differenza tra le partite esclusivamente economiche del bilancio e riporta un risultato economico di euro 27.630.279,54.

Tale risultato è determinato da un valore della produzione pari a euro 110.117.534,64 ricavato dalle entrate del titolo primo del rendiconto finanziario, pari ad euro 99.737.730,15 dedotti:

- gli interessi attivi per euro 157.678,12;
- le entrate accertate nell'esercizio ma di competenza di esercizi successivi per € 2.713.394,56;
- l'IVA accertata sulla vendita di beni e servizi attinente l'attività commerciale dell'Ente per € 266.421,69;
- l'accertamento riguardante l'IVA split payment commerciale su fatture passive pagate nell'esercizio in corso per € 71.477,13;
- l'utilizzo IVA a credito € 4.801,76;

e aggiunti:

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

- dei ricavi accertati nel 2020 ma di competenza dell'esercizio 2021 per € 847.969,75;
- delle voci di carattere straordinario che a seguito dell'applicazione dell'art. 13 del D.Lgs 138/2015 sono state riclassificate all'interno della macroclasse A) Valore della Produzione € 12.745.608,00

Il risultato di esercizio è determinato inoltre da costi della produzione pari a euro 79.375.070,19, da oneri finanziari per euro -1.287.930,39 (quale saldo di - 1.445.608,51 euro per interessi e altri oneri finanziari, + 63.718,38 euro per proventi da partecipazioni e + 93.957,74 euro per altri proventi finanziari) e da imposte correnti per euro 1.824.254,52. Lo stesso importo si trova nella situazione patrimoniale dell'ente per euro 27.630.279,54, quale aumento del patrimonio netto che al 31/12/2021 ammonta a euro 655.050.119,48.

Il Collegio fa rinvio alla Nota Integrativa al bilancio relativamente ai criteri seguiti per la valutazione delle singole poste di bilancio ed in particolare ai prospetti di dettaglio delle voci ricomprese nello Stato Patrimoniale.

Il prospetto descrittivo dell'attivo della situazione patrimoniale contiene il valore delle immobilizzazioni materiali, pari a euro 1.946.052.258,68 (euro 1.350.373.800,65 nell'anno precedente), di cui euro 305.878.655,50 ascrivibili al valore nominale calcolato al costo di acquisizione dei terreni e fabbricati ed euro 627.455.163,51 al valore delle immobilizzazioni materiali in corso e acconti.

Con riferimento al passivo dello stato patrimoniale si evidenzia che il patrimonio netto ammonta ad euro 655.050.119,48 rispetto ad euro 627.419.839,94 dell'esercizio precedente, per effetto dell'utile di esercizio di euro 27.630.279,54.

I contributi a destinazione vincolata ammontano a euro 1.594.418.194,43 superiori di euro 723.029.779,80 rispetto all'esercizio precedente.

Tabella 7B - Stato Patrimoniale

Risultati differenziali	Valore al 31/12/2021	Valore al 31/12/2020
Immobilizzazioni immateriali	79.729.337,17	72.037.069,64
immobilizzazioni materiali	1.946.052.258,68	1.350.373.800,65
Immobilizzazioni finanziarie	41.119.583,36	41.119.583,36
totale Immobilizzazioni	2.066.901.179,21	1.463.530.453,65
Attivo Circolante	1.335.065.541,45	633.053.241,26
Ratei e Risconti	41.393.266,18	32.093.161,52
TOTALE ATTIVO	3.443.359.986,84	2.128.676.856,43
Patrimonio netto (*)	627.419.839,94	594.344.334,54
Contributi in conto capitale	1.594.418.194,43	871.388.414,63
Fondi per rischi ed oneri	24.505.601,00	16.911.620,55
Trattamento di fine rapporto	2.324.741,30	3.155.461,47
Debiti diversi	1.164.040.991,10	608.711.530,16
Ratei e Risconti	3.020.339,53	1.089.989,68
Utile dell'esercizio	27.630.279,54	33.075.505,40
TOTALE PASSIVO	3.443.359.986,84	2.128.676.856,43

(*) PN al netto dell'utile dell'esercizio

ALLEGATO N. 1 AL VERBALE N.2/2022

Conclusivamente, in relazione a quanto sopra esaminato, il Collegio esprime parere favorevole all'approvazione del Rendiconto generale 2021 da parte del Comitato portuale, ai sensi dell'art. 9, c. 3 lettera d) della legge n. 84/1994.

Letto, approvato e sottoscritto.

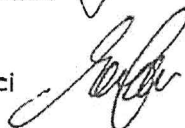
Genova,

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

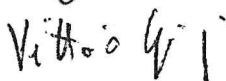
Dott. Fabio Calvellini



Dott. Ennio Crisci



Dott. Vittorio Giorgi



ALLEGATO N. 2'AL VERBALE N.2/2022

SITUAZIONE DEI RESIDUI

Relazione a norma dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità

Ai sensi dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di contabilità, il Collegio prende in analisi la situazione dei residui dell'Autorità di Sistema Portuale del Mar Ligure occidentale come rappresentata dal documento "Situazione Residui" allegato al Rendiconto Generale.

Il Collegio prende inoltre atto che il valore complessivo dei residui attivi al 31 dicembre 2021 ammonta a € 851.452.415,21 e il valore dei residui passivi a € 1.098.036.411,96. Nelle tabelle alle pagine che seguono sono riportati i dettagli per capitolo dei residui attivi e passivi al 31/12/2021.

In merito, il Collegio raccomanda una costante e pedissequa attività di monitoraggio volta ad evitare che la cancellazione dei residui sia determinata da una eventuale inerzia degli uffici al fine di non incorrere in ipotesi di responsabilità erariale.

Il Collegio, nel prendere atto dell'esame complessivo dei residui svolto dalla struttura nel corso del 2021 e della relativa delibera di Comitato di Gestione, esprime parere favorevole al riaccertamento dei residui ai sensi dell'art. 43 comma 5 del Regolamento di amministrazione e contabilità.

RESIDUI IN ENTRATA al 31/12/2021

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO ANTE 2021	IMPORTO 2021	TOTALE 31.12.2021
E1.1000	CONTRIBUTI DALLA REGIONE	445,21		445,21
E1.1050	CONTRIBUTI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	112.886,62	155.562,50	268.449,12
E1.1110	TASSA PORTUALE SULLE MERCI		319.912,38	319.912,38
E1.1120	TASSA ANCORAGGIO		80.642,46	80.642,46
E1.1140	SOVRATTASSA MERCI		66.729,08	66.729,08
E1.1150	ADDIZIONALE E SOPRATTASSA MERCI PER SECURITY		32.400,05	32.400,05
E1.1210	CANONI PATRIMONIALI	121.760,49	91.898,49	213.658,98
E1.1220	CANONI DEMANIALI	24.825.371,75	9.061.064,26	33.886.436,01
E1.1230	INTERESSI ATTIVI	587.789,09	23.688,83	611.477,92
E1.1310	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	960.101,93	1.804.694,80	2.764.796,73
E1.1410	PROVENTI DERIVANTI DA AUTORIZZAZIONI	241.721,02	235.791,32	477.512,34
E1.1420	ENTRATE VARIE ED EVENTUALI	516.656,96	143.771,09	660.428,05
E1.1510	PROVENTI DA FORNITURA BENI E SERVIZI	0,38	101.362,75	101.363,13
E1.2210	CESSIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE		2.471,72	2.471,72
E1.2440	RITIRO DEPOSITI A CAUZIONE PRESSO TERZI	412.383,83	222,19	412.606,02
E1.2460	RISCOSSIONE ALTRI CREDITI	6.741.614,62		6.741.614,62
E1.2514	CONTRIBUTO STATO PER OPERE	100.944.577,21	588.302.546,33	689.247.123,54
E1.2515	FONDO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INTERVENTI ADEGUAMENTO DEI PORTI ART. 18BIS	2,00		2,00
E1.2610	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE		2.000.000,00	2.000.000,00
E1.2710	TRASFERIMENTI COMUNI-PROVINCE	701.652,64		701.652,64
E1.2810	TRASFERIMENTI ALTRI ENTI	11.390.347,24	2.827.500,00	14.217.847,24
E1.2910	OPERAZIONI FINANZIARIE A MEDIO E LUNGO TERMINE	61.575.523,03	31.724.476,97	93.300.000,00

ALLEGATO N. 2 AL VERBALE N.2/2022

E1.3110	RITENUTE ERARIALI		236.149,77	236.149,77
E1.3120	RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI		95.916,81	95.916,81
E1.3130	RITENUTE DIVERSE	0,1	10.227,96	10.228,06
E1.3140	I.V.A.	128.494,10		128.494,10
E1.3150	RECUPERO DAL PERSONALE ANTICIPAZIONE ENTE	13.088,11	4.730,04	17.818,15
E1.3160	VERSAMENTO FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	2.380,27	303.292,74	305.673,01
E1.3180	RIMB. SOMME PAGATE CONTO TERZI	2.761.548,07	1.414.715,38	4.176.263,45
E1.3190	PARTITE IN SOSPESO	364.302,62	10.000,00	374.302,62
Totale complessivo		212.402.647,29	639.049.767,92	851.452.415,21

RESIDUI IN USCITA al 31/12/2021

CAPITOLO	DESCRIZIONE	IMPORTO ANTE 2021	IMPORTO 2021	TOTALE 31.12.2020
U1.4100	COMPENSI E RIMBORSI ORGANI ENTE	-	4.000,00	4.000,00
U1.4101	EMOLUMENTI INDENNITA' MISSIONI PRESIDENTE		61.998,09	61.998,09
U1.4103	EMOLUMENTI RIMBORSI REVISORI		366,00	366,00
U1.4200	EMOLUMENTI SEGRETARIO GENERALE	68.941,31	68.889,54	137.830,85
U1.4210	EMOLUMENTI FISSI PERSONALE DIPENDENTE		680.231,54	680.231,54
U1.4240	INDENNITA' E RIMBORSO SPESE MISSIONI		2.278,53	2.278,53
U1.4260	SPESE PER CORSI	2.891,23	16.823,33	19.714,56
U1.4270	ONERI PREV. E ASSISTENZIALI ENTE	98.282,91	1.286.418,28	1.384.701,19
U1.4280	FONDO RINNOVI CONTRATTUALI		83.865,74	83.865,74
U1.4285	ONERI CONTRATTAZIONE AZIENDALE DECENTRATA	384.028,01	2.645.472,95	3.029.500,96
U1.4290	TFR ANNO		353.404,75	353.404,75
U1.4320	PREST. TERZI PER MANUTENZIONI	27.757,34	144.509,79	172.267,13
U1.4321	MANUTENZIONE ORD. IMMOBILI UTILIZZATI	7.003,69	182.648,14	189.651,83
U1.4330	ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	2.115,40	23.560,93	25.676,33
U1.4350	UTENZE VARIE	44.205,84	140.353,30	184.559,14
U1.4360	MATERIALI DI ECONOMATO		25.950,61	25.950,61
U1.4370	VESTIARIO	267,18		267,18
U1.4390	SPESE POSTALI TELEGRAFICHE TELEFONICHE		43.598,74	43.598,74
U1.4420	LOCAZIONI PASSIVE	9.074,77	19.051,86	28.126,63
U1.4430	SPESE DI PUBBLICITA'		4.330,00	4.330,00
U1.4440	SERVIZI ED ATTIVITA' STRUMENTALI	178.279,35	608.728,57	787.007,92
U1.4450	SPESE LEGALI, GIUDIZIARIE E VARIE	784.293,12	244.199,72	1.028.492,84
U1.4460	PREMI DI ASSICURAZIONE	3.312,07		3.312,07
U1.4470	SPESE PER PULIZIA		43.080,06	43.080,06
U1.4480	SPESE PER VIGILANZA		60.569,24	60.569,24
U1.4490	SPESE DIVERSE	57.350,20	27.830,38	85.180,58
U1.4500	CONTRIBUTI ATTINENTI ALLO SVILUPPO PORTUALE	38.500,00	67.500,00	106.000,00
U1.4510	ONERI GESTIONE SERVIZI PORTUALI	85.299,50	265.893,36	351.192,86
U1.4520	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI PARTI COMUNI	66.536,53	142.570,33	209.106,86
U1.4530	SPESE PROMOZIONALI E PROPAGANDA	13.731,60	171.680,91	185.412,51
U1.4535	ASSICURAZIONI PARTI COMUNI	4.880,00	319,00	5.199,00
U1.4540	SPESE PER UTENZE PORTUALI		281.152,76	281.152,76
U1.4560	SPESE PULIZIA E BONIFICHE AREE PORTO	106.446,25	957.062,32	1.063.508,57
U1.4570	SPESE SERVIZI VIGILANZA/SECURITY	11.918,32	1.193.120,74	1.205.039,06

e
VH *R*

ALLEGATO N. 2 AL VERBALE N.2/2022

U1.4580	RESTITUZIONI E RIMBORSI DIVERSI	3.372,88	150.506,04	153.878,92
U1.4590	SPESE PER REALIZZO DELLE ENTRATE		189.201,86	189.201,86
U1.4600	INTERESSI PASSIVI/COMMISSIONI BANCARIE	865.871,92	29.041,66	894.913,58
U1.4610	IMPOSTE TASSE E TRIBUTI VARI	36.372,05	448.007,39	484.379,44
U1.4620	SPESE PER LITI ARBITRAGGI E RISARCIMENTI	619.667,43	1.922.231,20	2.541.898,63
U1.4640	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART. 17 C. 15BIS LEGGE 84/94		243.500,48	243.500,48
U1.4650	TRASFERIMENTO AD ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBL.		100.000,00	100.000,00
U1.4660	SPESE CORRENTI DECRETO GENOVA	20.000,00	103.749,88	123.749,88
U1.4670	CONTRIBUTI AI SENSI DELL'ART. 199 1b DL 134/2020		1.000.000,00	1.000.000,00
U1.5110	OPERE E FABBRICATI	190.292.933,23	619.328.696,27	809.621.629,50
U1.5114	OPERE E FABBRICATI (FINANZIAMENTO STATALE)	179.283.876,65		179.283.876,65
U1.5120	MANUTENZIONI STRAORDINARIE	15.656.619,99	3.913.545,96	19.570.165,95
U1.5121	MANUTENZIONE STRAORDINARIE IMMOBILI UTILIZZATI	11.537,78	109.610,34	121.148,12
U1.5210	IMPIANTI PORTUALI E MEZZI FERROVIARI	13.784,25		13.784,25
U1.5211	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI		255.214,73	255.214,73
U1.5220	ACQUISTI ATTREZZ. MACCHINARI	28.186,40	41.850,92	70.037,32
U1.5230	ACQUISTO MOBILI E MACCHINE DA UFFICIO	27.216,16	22.909,61	50.125,77
U1.5240	ACQUISTO DI BENI IMMATERIALI	9.059.490,71	3.312.403,89	12.371.894,60
U1.5250	FONDO INNOVAZIONE		20.027,15	20.027,15
U1.5310	SOTTOSCRIZIONE ED ACQUISTI DI PARTECIPAZIONI AZIONARIE	777.207,10		777.207,10
U1.5320	CONFERIMENTI E QUOTE DI PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO DI ALTRI ENTI	6.740.000,00		6.740.000,00
U1.5510	TFR	15.713,72	445.009,46	460.723,18
U1.5580	TRASFERIMENTI PASSIVI IN CONTO CAPITALE	30.982.357,63	12.183.140,00	43.165.497,63
U1.5810	RESTITUZIONE DEPOSITI DI TERZI A CAUZIONE	2.193.638,74	512.931,60	2.706.570,34
U1.6110	RITENUTE ERARIALI		509.600,82	509.600,82
U1.6120	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI		177.564,54	177.564,54
U1.6130	RITENUTE DIVERSE		470.473,92	470.473,92
U1.6160	FONDO INCENTIVO PROGETTAZIONE	1.203.044,40	397.869,04	1.600.913,44
U1.6180	SOMME PAGATE PER CONTO TERZI	1.789.998,75	666.529,27	2.456.528,02
U1.6190	PARTITE IN SOSPESO	11.421,18	3.910,83	15.332,01
	Totale complessivo	441.627.425,59	656.408.986,37	1.098.036.411,96

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott. Fabio Calvellini

Dott. Ennio Crisci

Dott. Vittorio Giorgi