AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE

Porti di Venezia e Chioggia



Bilancio di Previsione 2027

Bilancio di Previsione triennale 2027-2029
Programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici
Programma triennale degli acquisti di forniture e servizi

A cura della Direzione Amministrazione, Finanza e Servizi generali *ottobre 2026*

RELAZIONE PROGRAMMATICA DEL PRESIDENTE

Un porto non è soltanto un'infrastruttura. È lavoro, impresa, connessione con i mercati, capacità di attrarre investimenti e generare sviluppo. È una componente essenziale del sistema economico del territorio e, nel caso di Venezia e Chioggia, una realtà chiamata a coniugare competitività internazionale, innovazione e tutela di un patrimonio ambientale unico al mondo.

È da questa consapevolezza che nasce la programmazione per il 2027 dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale. La nostra responsabilità non è limitarsi ad amministrare l'esistente, ma creare le condizioni affinché i porti siano sempre più accessibili, efficienti e competitivi, in grado di sostenere le imprese, attrarre nuove attività produttive e offrire prospettive di lavoro qualificato. In questa prospettiva, il Bilancio di previsione rappresenta uno strumento fondamentale: traduce gli indirizzi strategici in scelte finanziarie, definisce le priorità e misura la capacità dell'Ente di trasformare le risorse pubbliche in risultati concreti per il sistema portuale e per il territorio.

Per raggiungere questi obiettivi, un ruolo centrale è affidato alle infrastrutture e all'accessibilità, condizioni indispensabili per rafforzare la competitività degli scali e consolidarne il collegamento con i principali mercati nazionali ed europei. Un porto competitivo deve infatti poter contare su canali navigabili adeguati, collegamenti stradali e ferroviari efficienti e infrastrutture moderne, capaci di integrare il trasporto marittimo con le altre modalità di movimentazione delle merci. In questa direzione, il potenziamento dell'accessibilità nautica, a partire dal progetto di adeguamento del canale Malamocco–Marghera, costituisce una priorità strategica. Si tratta di un intervento complesso, che richiede un adeguato coordinamento istituzionale, un quadro finanziario definito e soluzioni tecniche compatibili con l'equilibrio della Laguna. La sua realizzazione dovrà contribuire a rafforzare la funzionalità dello scalo, assicurando al contempo la necessaria attenzione alla morfologia lagunare e alla gestione dei sedimenti.

Allo stesso tempo, lo sviluppo del sistema portuale dipende dalla qualità delle connessioni terrestri e ferroviarie, affinché le merci possano raggiungere i mercati in modo affidabile, riducendo le inefficienze logistiche e valorizzando l'integrazione tra le diverse modalità di trasporto. In questo quadro si inserisce lo sviluppo del terminal container di Montesyndial,

progetto strategico per accrescere la capacità logistica di Porto Marghera e migliorarne l'integrazione con la rete ferroviaria e stradale. Il rafforzamento infrastrutturale deve procedere parallelamente alla valorizzazione delle aree portuali, alla capacità di attrarre investimenti privati e alla piena attuazione delle opportunità offerte dalla Zona Logistica Semplificata. L'obiettivo è rendere il porto un contesto favorevole all'insediamento e alla crescita delle imprese, nel quale investire e innovare significhi anche creare nuove opportunità occupazionali e qualificare ulteriormente il tessuto produttivo locale.

Affinché questi interventi si inseriscano in una visione organica e di lungo periodo, è altrettanto importante proseguire l'attività di pianificazione, attraverso l'aggiornamento degli strumenti strategici e dei Piani Regolatori Portuali di Venezia e Chioggia. Pianificare significa anticipare le trasformazioni dei mercati, individuare le esigenze future del sistema logistico e definire un quadro di sviluppo coerente, evitando interventi isolati e assicurando continuità alle scelte infrastrutturali. Questa prospettiva richiede, tuttavia, che la crescita del sistema portuale sia sempre accompagnata da un'attenta valutazione della sostenibilità ambientale, elemento imprescindibile nel contesto veneziano.

La tutela della Laguna non costituisce infatti un obiettivo separato dalla strategia portuale, ma una condizione essenziale per garantire che lo sviluppo sia sostenibile nel tempo e compatibile con la salvaguardia di un patrimonio di valore universale. Tale principio deve orientare anche l'evoluzione del sistema crocieristico e gli interventi necessari a conciliare la funzionalità dei collegamenti e degli approdi anche per quel che riguarda il settore merci con la tutela di Venezia e del suo ambiente. In questo ambito, la collaborazione con le istituzioni competenti e con la struttura commissariale dovrà favorire l'individuazione di soluzioni efficaci, sostenibili e coerenti con l'interesse pubblico, in grado di rispondere alle esigenze del sistema portuale nel rispetto delle peculiarità del contesto lagunare.

La sostenibilità rappresenta, più in generale, una delle principali direttrici lungo cui orientare la modernizzazione degli scali. La transizione energetica e ambientale, l'elettrificazione delle banchine, l'innovazione tecnologica e la digitalizzazione dei processi costituiscono leve fondamentali per migliorare l'efficienza operativa, utilizzare in modo più razionale le risorse e rispondere alle nuove esigenze delle imprese e della collettività. A questo percorso deve accompagnarsi un costante impegno per la semplificazione amministrativa e il rafforzamento degli strumenti digitali. Ridurre gli ostacoli procedurali, rendere più trasparenti i processi e garantire un'interlocuzione efficace con gli operatori significa infatti migliorare la qualità dell'azione pubblica e contribuire concretamente alla competitività del sistema portuale.

Per questo sarà fondamentale assicurare un monitoraggio costante dell'avanzamento degli interventi, affrontare tempestivamente gli eventuali ostacoli attuativi e mantenere una stretta coerenza tra programmazione, disponibilità finanziarie e obblighi assunti. Ogni investimento dovrà essere valutato non soltanto in relazione alla sua sostenibilità economica e finanziaria, ma anche rispetto ai benefici attesi per gli scali, per le imprese e per il territorio. È proprio il raccordo tra visione strategica, capacità realizzativa e responsabilità nella gestione delle risorse a determinare la solidità dell'azione amministrativa e la credibilità degli impegni assunti.

In tale quadro si colloca il Bilancio di previsione 2027, che presenta entrate di competenza per 77,17 milioni di euro e spese per 77,90 milioni, con un disavanzo di competenza pari a 732,7 mila euro, coperto mediante applicazione del presunto avanzo di amministrazione. La gestione corrente evidenzia un saldo positivo stimato in 19,10 milioni di euro, mentre il risultato economico previsionale è pari a 9,40 milioni. Il presunto risultato di amministrazione al 31 dicembre 2027 ammonta a 77,20 milioni di euro, di cui 72,56 milioni vincolati e 4,64 milioni disponibili.

Questi dati devono essere letti considerando non soltanto la consistenza complessiva delle risorse, ma anche la loro effettiva disponibilità, i vincoli esistenti e la capacità dell'Ente di sostenere gli impegni futuri. La solidità finanziaria costituisce una condizione indispensabile per garantire continuità all'azione amministrativa e sostenere gli investimenti programmati, ma richiede un'attenta valutazione degli equilibri di bilancio e un costante controllo sull'andamento delle principali voci di entrata e di spesa. Purtroppo, si sta anche registrando una preoccupante tendenza delle amministrazioni centrali di definanziare alcuni importanti progetti che si inseriscono appunto nella strategicità di opere con rilevanti ricadute sull'economia del territorio. Le entrate tributarie e i redditi e proventi patrimoniali, stimati rispettivamente in circa 27,71 e 30,94 milioni di euro, rappresentano insieme una componente rilevante delle entrate previste. Sarà pertanto necessario monitorarne con prudenza l'evoluzione, preservando un equilibrio sostenibile tra le esigenze della gestione corrente, il finanziamento degli investimenti e gli impegni assunti nel medio periodo.

Rigore finanziario e ambizione strategica non sono obiettivi contrapposti, ma dimensioni complementari di una stessa responsabilità. La qualità delle scelte di bilancio si misura, in definitiva, nella capacità di tradurre le risorse disponibili in valore pubblico, attraverso investimenti utili, servizi più efficienti e condizioni favorevoli allo sviluppo.

È su queste basi che si costruisce il futuro dei porti di Venezia e Chioggia. Un futuro che richiede di coniugare competitività, crescita economica, innovazione e tutela della Laguna

attraverso una visione chiara, una collaborazione costante tra istituzioni e operatori e la capacità di trasformare le priorità individuate in interventi concreti. All'Autorità di Sistema Portuale spetta il compito di guidare questo percorso, coordinando le iniziative, utilizzando le risorse con rigore e assicurando che ogni decisione contribuisca al rafforzamento del sistema portuale e allo sviluppo del territorio.

Il Bilancio di previsione 2027 traduce questa responsabilità in un programma di azione orientato a sostenere gli investimenti, migliorare l'efficienza e l'accessibilità degli scali, promuovere l'innovazione e creare le condizioni per una crescita solida e sostenibile. L'obiettivo è costruire un sistema portuale più moderno e competitivo, capace di generare valore per le imprese, opportunità di lavoro qualificato e benefici duraturi per la collettività.

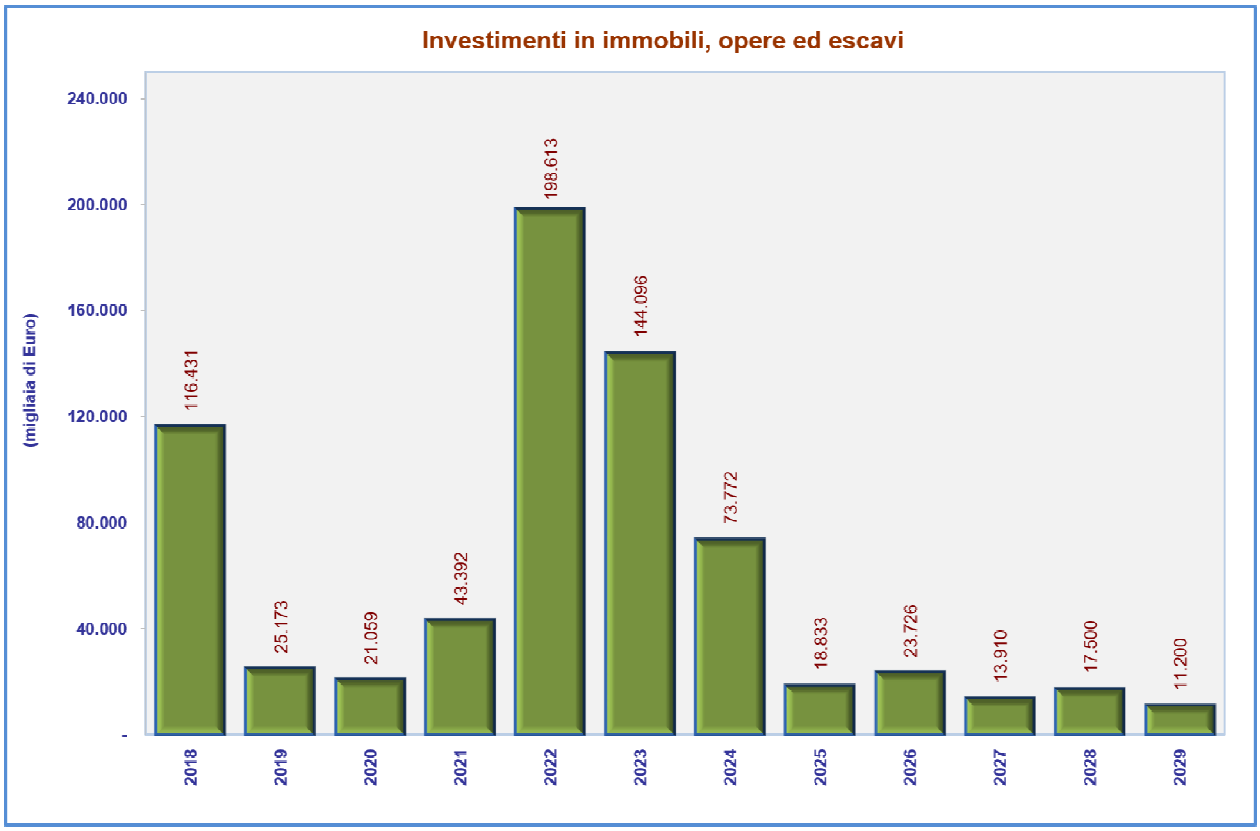
È sulla capacità di conseguire questi risultati che si misurerà il nostro impegno: fare dei porti di Venezia e Chioggia una risorsa strategica per il Nord-Est, rafforzandone il ruolo nei sistemi logistici nazionali e internazionali e coniugando le esigenze dello sviluppo con la tutela del patrimonio ambientale e la responsabilità verso le generazioni future.

***

Nel grafico seguente si riportano gli investimenti in immobili, opere ed escavi dal 2018 al 2029 e, nella tabella successiva, gli importi cumulati da cui si evince la seguente analisi:

- investimenti complessivi previsti pari a 42,6 milioni nel triennio 2027-2029;
- circa 1.588 milioni di investimenti dal 1996;
- 821 milioni di investimenti fino al 2016;
- 767 milioni di investimenti dal 2017 ovvero dalla costituzione dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale.

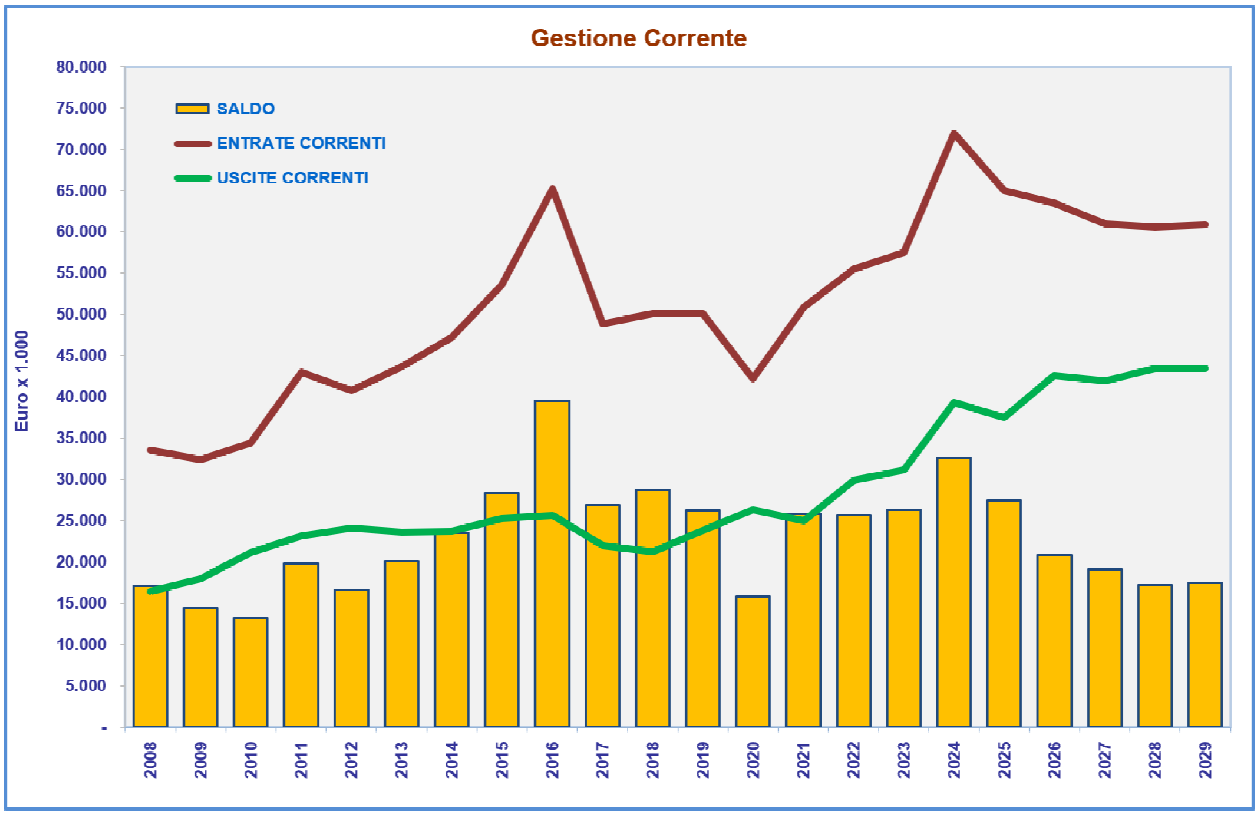
Si evince un programma di investimenti nel triennio in linea con il precedente ma inferiore agli esercizi passati in quanto l'Ente sarà concentrato in parte nel completamento delle opere già cantierate anche grazie ai finanziamenti statali o provenienti dall'UE già riconosciuti in passato al fine di rispettare le stringenti scadenze previste per la loro completa erogazione.



Anno	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026 (*)	2027 (*)	2028 (*)	2029 (*)
Valore annuo	116.431	25.173	21.060	43.392	198.612	144.095	73.772	18.833	23.726	13.910	17.500	11.200
Valore cumulato (dal 1996)	997.046	1.022.219	1.043.279	1.086.671	1.285.283	1.429.378	1.503.150	1.521.983	1.545.709	1.559.619	1.577.119	1.588.319
Valore cumulato ADSP (dal 2017)	175.285	200.458	221.518	264.910	463.522	607.617	681.389	700.222	723.948	737.858	755.358	766.558

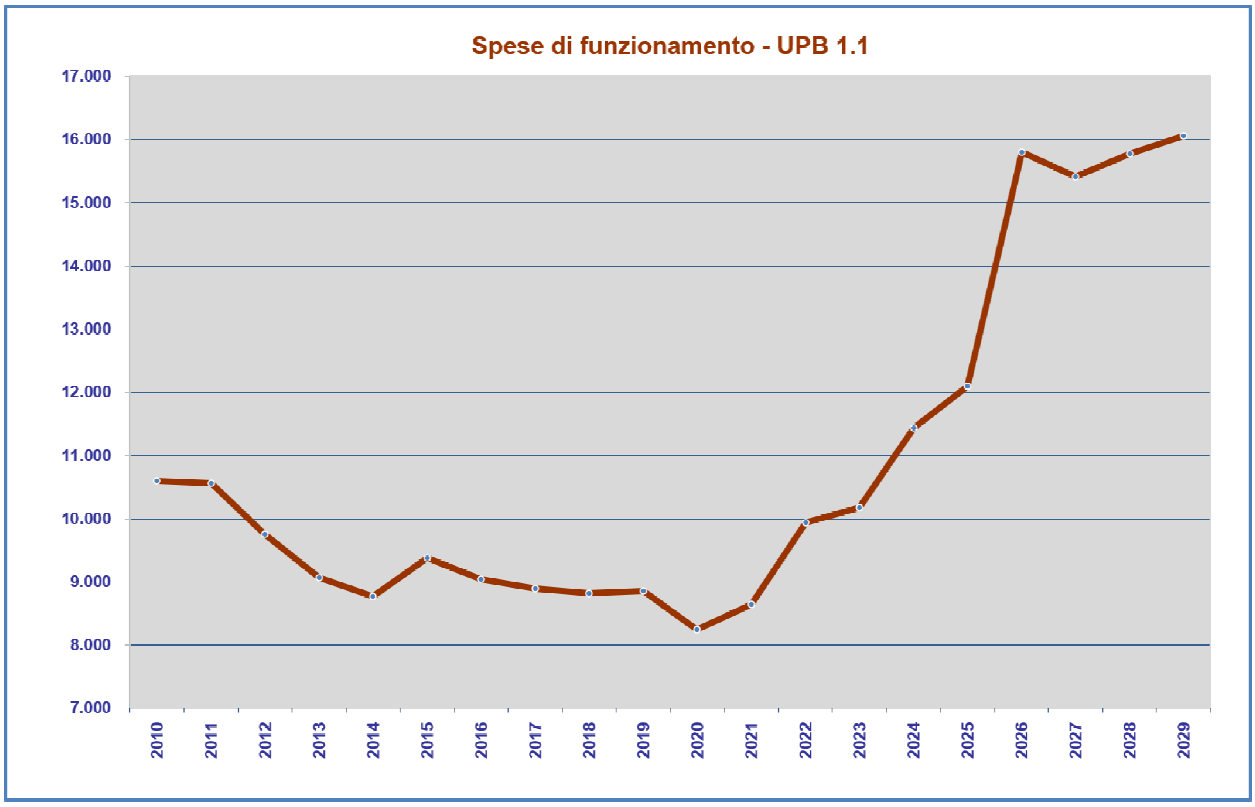
(*) Previsione

La realizzazione degli investimenti già finanziati anche con risorse proprie e la completa copertura per l'annualità 2027 degli interventi declinati nel Programma Triennale dei lavori pubblici 2027-2029 vengono garantiti grazie al sistematico controllo della spesa e delle entrate il cui risultato si esprime anche nell'avanzo di parte corrente (come indicato nel successivo grafico) quantificato nella previsione in circa € 19 milioni nel 2027. Come da impostazione ormai consolidata nel tempo, tale avanzo potrà essere destinato a nuovi investimenti, alla realizzazione di piani di rilevanza strategica, senza dimenticare la progressiva estinzione dei mutui nel tempo contratti dall'Ente.



Il grafico che segue evidenzia l'andamento delle "*spese di funzionamento*" (U.P.B. 1.1), caratterizzato dalla rigidità della spesa per il personale ma rispettoso dei nuovi tagli alla spesa introdotti dalla Legge 160/2019. Al totale delle uscite correnti si aggiungono inoltre l'incidenza delle spese per risarcimenti da amianto, gli oneri finanziari e gli interventi manutentivi necessari al mantenimento dei pescaggi, oggi anche del porto di Chioggia e delle aree ivi ricomprese.

Da sottolineare infine l'effetto del Decreto-legge 68/2022 convertito con Legge 108/2022, modificando la Legge 84/1994, che ha disposto –dal 2022– anche per le Autorità di Sistema Portuale l'assoggettamento all'imposta sul reddito delle società (IRES) delle entrate formate dai canoni demaniali percepiti dalle stesse quali "redditi diversi" con base imponibile, al netto della deduzione forfetaria prevista dalla norma istitutiva, del 50%.



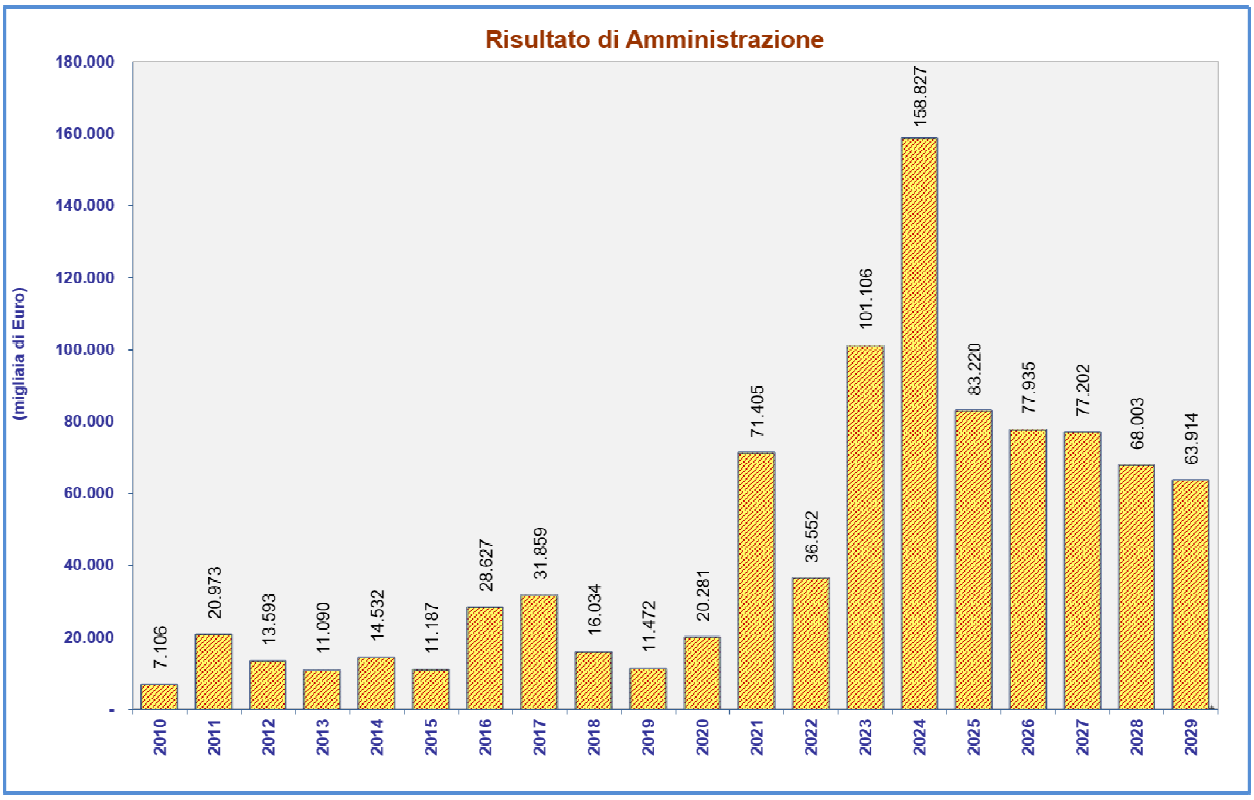
Per le entrate correnti, è atteso nel 2027 un gettito complessivo delle tasse portuali e della tassa di ancoraggio in linea con il dato rilevato in sede di chiusura dell'esercizio 2025 (26,3 milioni) ed un'entrata da canoni demaniali leggermente inferiore alla previsione del 2026.

Per quanto riguarda i finanziamenti dallo Stato nel 2027 si prevede solamente la ripartizione della quota matematica del fondo ex art. 18 bis legge 84/1994 (fondo IVA) con conseguente copertura delle opere previste nel PTL – annualità 2027 grazie a risorse proprie.

Gli elementi rilevanti e i criteri che sono alla base della redazione del Bilancio di Previsione per l'esercizio 2027 e del Triennale 2027-2029 possono essere quindi riassunti in:

- un trend dei traffici costante;
- canoni demaniali leggermente inferiori alla previsione assestata del 2026;
- completa copertura, quasi interamente con risorse proprie degli investimenti indicati per l'esercizio 2027 nei Programmi triennali dei lavori e degli acquisti di forniture e servizi.

Il Bilancio di Previsione per l'esercizio finanziario 2027 chiude quindi con un **avanzo di amministrazione pari a € 77.202.079** il cui tendenza viene evidenziata nel seguente grafico.



Si riportano di seguito le principali voci che compongono il **preventivo finanziario per l'esercizio 2027**.

Principali voci di entrata:	
Tassa portuale	15.850.000
Tassa di ancoraggio	10.500.000
Proventi da autorizzazioni	1.150.000
Canoni demaniali	30.580.052
Recuperi e rimborsi	2.322.000
Principali voci di uscita:	
Spese per il personale	11.637.000
Spese per acquisto di beni e servizi	3.394.000
Uscite per prestazioni istituzionali	8.619.796
Spese per liti	6.200.000
Trasferimenti passivi	1.132.000
Oneri finanziari	2.503.000
Oneri tributari	5.290.000
investimenti in opere ed escavi anche finanziati	13.910.000
Acquisizione immobilizzazioni tecniche	3.332.440
Rimborso di finanziamenti a m/l termine	3.550.000

Il **Conto Economico** di previsione per l'esercizio 2027 chiude con un **utile di esercizio di € 9.400.872**.

IL BILANCIO

Il bilancio di previsione per l'esercizio 2027 è stato redatto nella logica di una continuità operativa, nel rispetto degli strumenti di programmazione adottati e della vigente normativa applicabile alle Autorità di Sistema Portuale.

Il presente documento è stato redatto nel rispetto delle indicazioni contenute nelle comunicazioni e circolari emanate dal Ministero dell'Economia e delle Finanze e delle prescrizioni degli schemi contenuti nel vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente (approvato con Delibera del Comitato Portuale n. 02, del 29/03/2007 e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con nota M_TRA/DINFR/Prot. 5431 del 24/05/2007, e modificato con Delibera del Comitato Portuale n. 19, del 22/12/2011, successivamente approvata dal Ministero ai Trasporti con nota M_TRA/PORTI/Prot. n. 3877 del 23/03/2012).

Il bilancio 2027 rispetta, inoltre, le misure di contenimento della spesa pubblica vigenti relativamente alle quali si provvede a fornire il dettaglio nella sezione dedicata.

Corre l'obbligo segnalare che con legge 7 agosto 2026, n. 152, pubblicata nella Gazzetta Ufficiale n. 192 del 20 agosto 2026, è stato convertito con modificazioni il decreto-legge 26 giugno 2026, n. 107, dando attuazione all'ultimo intervento previsto dalla Riforma 1.15 del PNRR ("Riforma delle norme di contabilità pubblica"), individuato dalla milestone M1C1-118. Tale milestone prevede l'entrata in vigore, entro il secondo trimestre del 2026, di una disciplina finalizzata all'introduzione di un sistema unico di contabilità economico-patrimoniale per le pubbliche amministrazioni italiane.

La norma disciplina le modalità di transizione al nuovo sistema contabile economico-patrimoniale, prevedendone l'applicazione con valore giuridico entro l'esercizio finanziario 2030 e definendo un percorso di adozione graduale nel periodo 2026-2030.

In particolare, l'articolo 10 disciplina gli adempimenti propedeutici all'adozione del nuovo modello contabile, tra i quali rientrano:

- l'adeguamento degli inventari delle immobilizzazioni materiali e immateriali, delle partecipazioni e delle rimanenze di magazzino, nonché la ricognizione delle partite creditorie e debitorie;
- l'individuazione di una struttura responsabile del coordinamento e della gestione delle attività di contabilità economico-patrimoniale e degli inventari;
- l'adeguamento dei sistemi informativi e gestionali dell'amministrazione, con particolare riferimento all'interoperabilità con le banche dati e i sistemi informativi del Ministero dell'Economia e delle Finanze.

L'articolo 12, infine, disciplina la fase sperimentale del nuovo sistema di contabilità economico-patrimoniale unica per il periodo 2026-2030, riservata alle amministrazioni pubbliche incluse nella cosiddetta "fase pilota". A decorrere dall'esercizio finanziario 2026, tali amministrazioni sono tenute a predisporre, in via sperimentale, gli schemi di bilancio secondo le regole del nuovo sistema contabile.

Pertanto, il presente Bilancio di Previsione continua ad essere redatto in conformità alla normativa attualmente vigente; parallelamente, l'Ente provvederà, in via sperimentale e ai sensi dell'articolo 12 del decreto-legge n. 107/2026, all'elaborazione dei nuovi schemi di bilancio previsti dalla riforma *Accrual*.

***

La previsione per l'esercizio finanziario 2027 presenta in sintesi i seguenti risultati:

PARTE FINANZIARIA	1^variazione 2026	Preventivo 2027
Entrate	82.799.871	77.167.534
Utilizzo avanzo amm.ne	83.219.815	77.934.781
Totale entrate	**166.019.686**	**155.102.315**
Uscite	**88.084.905**	**77.900.236**
Risultato di competenza	**-5.285.034**	**-732.702**
Risultato di amm.ne	**77.934.781**	**77.202.079**
Residui attivi finali presunti	323.375.496	271.853.615
Residui passivi finali presunti	318.169.678	224.123.920

PARTE ECONOMICA	1^ variazione 2026	Preventivo 2027
A) Valore della produzione	83.559.646	78.036.308
B) Costi della produzione	-61.191.777	-59.567.946
Differenza (A-B)	**22.367.869**	**18.468.362**
C) Proventi ed oneri finanziari	-2.221.790	-2.432.490
D) Rett.di valore att. Fin.	0	0
E) Proventi e oneri straordinari	-1.500.000	-1.500.000
Imposte dell'esercizio	2.374.500	5.135.000
Risultato economico netto	**16.271.579**	**9.400.872**

Come previsto dal vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Ente al presente documento viene allegato il bilancio pluriennale, redatto solo in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio senza tuttavia valore autorizzativo.

IL BILANCIO DI COMPETENZA

Il Bilancio di Competenza chiude con un avanzo di amministrazione di € 77.202.079 di cui € 72.561.524 vincolato e € 4.640.555 disponibile, come riportato nella seguente tabella:

	Previsione 2027	
Entrate correnti	61.020.529	
Uscite correnti	41.924.296	**19.096.233**
Entrate in c/capitale	6.803.505	
Uscite in c/capitale	26.632.440	**-19.828.935**
Entrate per partite di giro	9.343.500	
Uscite per partite di giro	9.343.500	**0**
Saldo		**-732.702**
Utilizzo avanzo di amministraz. precedente		**77.934.781**
Avanzo di amministrazione al 31.12.2027		**77.202.079**
di cui:		
parte vincolata		72.561.524
parte disponibile		4.640.555

In linea con i principi sulla contabilità pubblica e ai sensi del Regolamento di amministrazione e contabilità, il saldo negativo della gestione in c/capitale di - € 19.828.935 è completamente coperto dal risultato positivo di quella corrente pari ad € 19.096.233 e da parte dell'avanzo di amministrazione dell'esercizio precedente.

Nella determinazione dell'avanzo di amministrazione previsto alla fine del 2027, come esposto nella tabella che segue, si è tenuto, anche, conto dell'avanzo presunto alla fine dell'esercizio 2026 pari ad € 77.934.781 e della parte dello stesso che si prevede di utilizzare o mantenere vincolata anche al termine dell'esercizio successivo.

RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PREVENTIVO 2027	
Presunto avanzo amministrazione 2026	**77.934.781**
vincolato	75.273.289
libero	2.661.492
Risultato di competenza 2027	**-732.702**
Risultato di Amministrazione 2027	**77.202.079**
vincolato	72.561.524
libero	4.640.555

Considerando anche i dati sulla "competenza", il raccordo 2026/2027 viene rappresentato nella seguente tabella.

RACCORDO 2026/2027	
I) PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2026	**77.934.781**
A) TOTALE ENTRATE 2027	77.167.534
B) TOTALE USCITE 2027	77.900.236
II) SALDO DI COMPETENZA 2027 (A-B)	**-732.702**
III) AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2027 (I + II)	**77.202.079**

La parte disponibile del presunto avanzo di amministrazione 2027 è di complessivi € 4.640.555; la parte vincolata al termine dell'esercizio è stimata in € 72.561.524 con la seguente composizione:

- € 490.000,00 relativo alla parte non utilizzata dell'accantonamento al fondo oneri da destinare, ai sensi dell'art. 17 comma 15 bis della Legge 84/1994 per "sostenere l'occupazione, il rinnovamento e l'aggiornamento professionale degli organici dell'impresa o dell'agenzia fornitrice di manodopera" nonché le attività di "formazione professionale per la riqualificazione o la riconversione e la ricollocazione del personale interessato in altre mansioni o attività sempre in ambito portuale" previste dall'art. 8, comma 3 bis Legge 84/1994;
- € 1.532.581,22 relativo all'aggiornamento della stima alla fine dell'esercizio in corso del fondo per rischi ed oneri, al netto della spesa già prevista nello stanziamento 2027, per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni prevalentemente da esposizione

all'amianto tenuto conto del rischio di soccombenza dell'Autorità in ogni singolo contenzioso in essere;

- € 68.722,50 corrispondente alla parte incassata e da rimborsare del finanziamento PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS, assegnato con Decreto MASE n. 311 del 11/08/2023 per la realizzazione dell'intervento di "infrastrutturazione di banchina in Terminal TRV" successivamente alla rinuncia allo stesso;
- € 140.365,17 corrispondente al 20% del fondo calcolato, ai sensi dell'art. 93 del D.Lgs 163/2006 e art. 45 del D.Lgs 36/2023 dell'importo dei lavori, dei servizi e delle forniture, posto a base delle procedure di affidamento, e destinato all'acquisto di beni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione nonché per attività di formazione per l'incremento delle competenze digitali;
- € 3.703.124,16 relativo agli incassi ricevuti dal 2023 al 2026 dal concessionario VERITAS Spa con riserva di ripetizione nelle more della definizione del contenzioso in essere;
- € 6.000.000,00 relativo alla riduzione dei canoni demaniali 2023-2026 (1,5 milioni di euro annui) a favore del soggetto gestore del Terminal Crociere disposta con Decreto n. 1056 del 21/02/2024 avente ad oggetto "Adozione di ulteriori provvedimenti ai sensi dell'art. 1, comma 5 del D.L. 103/2021, convertito con modificazioni in Legge 16 settembre 2021, n. 125, in favore del gestore del terminal di approdo interessato dal divieto di transito previsto dal comma 2 dell'art. 1 del medesimo D.L. 103/2021";
- € 2.672.738,03 derivante dalla ripartizione del Fondo ex art. 18 bis della Legge 84/1994 fondo ex art. 18 bis - F.do IVA - annualità 2022 - quota matematica a finanziamento della spesa per la realizzazione della nuova officina ferroviaria; opera programmata nel 2028;
- € 2.767.500,00 corrispondente alla parte incassata e da rimborsare del finanziamento inizialmente assegnato dal Fondo Sviluppo e Coesione – FSC per la realizzazione dell'intervento denominato "MOLO A – Adeguamento ambientale e riqualificazione delle banchine Lombardia, Bolzano e Trento nel Porto Commerciale di Venezia da realizzarsi per fasi" in conseguenza della revoca dello stesso e comunicata dal Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica con nota prot. 0094074 del 19.05.2025;
- € 136.492,74 corrispondente alla quota parte della spesa da impegnare a valere sul finanziamento di cui alla missione 3 – componente 2 del PNRR che prevede l'investimento 1.1 "Porti verdi: interventi in materia di energia rinnovabile ed efficienza

energetica nei porti" e assegnato dal Decreto MASE n. 136 del 17/04/2025 e n. 295 del 01/07/2025 e destinato a finanziare l'intervento di Riqualificazione energetica a Santa Marta - fabbricati demaniali n. 12 e 13;

- € 50.000,00 per garantire la copertura finanziaria delle spese destinate all'attuazione delle prescrizioni di sicurezza base per i soggetti essenziali (tra cui AdSPMAS) entro le scadenze previste dal Decreto NIS "Network and Information Security", al netto della quota parte considerata nello stanziamento 2027;
- € 55.000.000,00 pari all'importo del prestito chirografario stipulato con Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento della spesa necessaria all'intervento di accessibilità al porto di Venezia – escavo canale Malamocco-Marghera da destinare al rimborso dello stesso al termine del periodo di preammortamento.

ANALISI DELLE ENTRATE

Categoria 1.2.1 – Entrate tributarie

Le entrate tributarie rappresentano, assieme alle entrate da canoni demaniali, una delle principali fonti di autofinanziamento del Sistema portuale di Venezia.

Sono composte in massima parte dal gettito della tassa portuale, correlata alla movimentazione delle merci imbarcate e sbarcate, prevista dall'art. 2 del DPR 28/05/2009, n. 107 e stimata per il 2026 in 15,9 milioni di euro e della tassa di ancoraggio, prevista dall'art. 1 del DPR 28/05/2009, n. 107 e stimata per il 2026 in 10,5 milioni di euro. La stima 2027 tiene conto della previsione del movimentato suddiviso per tipologia merceologica alla luce dell'entrata già accertata nel 2026 e dell'aggregazione con il porto di Chioggia il cui gettito complessivo nel 2025 è stato pari a 3,6 milioni di euro.

Al gettito della tassa portuale e di ancoraggio si aggiungono i proventi relativi alle autorizzazioni concesse alle imprese ed agli operatori portuali ai sensi dell' art. 16 della L. 84/94 e dell'art. 68 del Codice della Navigazione.

Complessivamente la previsione ammonta ad

€ 27.710.796

- La previsione per il successivo biennio, tenuto conto degli elementi utilizzati in sede di stima per l'esercizio 2027 è di 28.061.000 per il 2028 e di € 28.411.000 per il 2029.

Categoria 1.2.3 – Redditi e proventi patrimoniali

La voce si riferisce prevalentemente ai canoni per concessioni demaniali pari a 31 milioni, inclusa l'entrata concessoria del terminal di approdo delle navi da crociera, ed il canone di locazione previsto contrattualmente per il 2027 della ex sede dell'Autorità di Venezia Zattere (€ 291.589) a cui vanno ad

aggiungersi gli interessi attivi per un valore stimato di € 70.510.

Si segnala infine che i valori indicati alla presente categoria rilevano ai fini del calcolo dell'imposta sul reddito delle società (IRES) applicata alle AdSP in virtù delle modifiche apportate dal D.L. 68/2022, convertito con L. 108/2022 alla L. 84/1994 di cui si esporrà dettagliatamente nel capitolo del documento dedicato alle uscite.

€ 30.942.151

- Nel 2028 e 2029 la stima è rispettivamente di € 30.191.000 e € 30.134.000.

Categoria 1.2.4 – Poste correttive e compensative di uscite correnti

Si riferiscono a recuperi e rimborsi diversi principalmente per:

- servizio di primo soccorso portuale;
- oneri di smaltimento acque reflue;
- servizi di pulizia;
- utilities portuali.

Si aggiunge il recupero figurativo delle somme da erogare ai sensi dell'art. 45 del D.lgs. 36/2023 che, in linea con i principi contabili, pur a carico delle opere, transitano necessariamente per i capitoli di spesa del personale.

€ 2.322.000

- Nel successivo biennio la previsione non cambia.

Categoria 1.2.5 – Entrate non classificabili in altre voci

Comprendono gli addebiti (accessori alle concessioni demaniali) per stesura contratti, diritti di segreteria e di istruttoria (complessivamente € 40.000) oltre ai corrispettivi per la concessione dei servizi portuali di lavoro temporaneo e pulizia specchi acquei (€ 5.582).

€ 45.582

- La previsione rimane invariata anche nel biennio successivo.

Categoria 2.1.4 – Riscossione di crediti

Riguarda principalmente il rimborso dalla Compagnia di Assicurazione del trattamento di fine rapporto che si prevede di erogare (anche per anticipi) ai dipendenti dell'Ente nel corso dell'esercizio (l'importo va a compensare lo stanziamento del cap. 215.30 dell'uscita); inoltre vi è il recupero della dotazione di cassa (€ 10.000) ed il recupero di depositi a cauzione presso terzi (€ 20.000)

€ 180.000

- La previsione non cambia nel 2027 e nel 2028.

Categoria 2.2.1 – Trasferimenti dello Stato

Lo stanziamento della categoria si riferisce alla ripartizione della quota matematica – annualità 2025 del fondo ex art. 18 bis legge 84/1994 (fondo IVA) disposta con Decreto Interministeriale MIT/MEF n. 136 del 24/06/2026. Tale trasferimento è destinato al finanziamento dell'intervento di "Adeguamento della rete drenante dell'area portuale di Val da Rio" già impegnato con l'utilizzo di risorse proprie dell'Autorità.

€ 1.174.565

- Nel 2028 e 2029 non si prevedono trasferimenti.

Categoria 2.2.4 – Trasferimenti da altri enti del settore pubblico

Lo stanziamento della categoria si riferisce alle quote di contributi UE che si stima di accertare nel 2026 per il finanziamento delle spese dei progetti HORIZON

ADAPT RIVER, LIFE+PORT SINERGY, PRESPORT E SHIELD PORT nonché altri progetti da avviare su fondi MASE.

€ 448.940

- Nel 2028 i trasferimenti previsti scendono ad € 400.000 e nel 2029 ad € 30.000.

Categoria 2.3.2 – Assunzione di altri debiti finanziari

L'importo della categoria è determinato dalla previsione di possibili utilizzi del fido concesso dall'Istituto Cassiere. Trattandosi di anticipazioni a breve la previsione viene inserita anche nelle uscite per le relative restituzioni.

Non è previsto nel 2027 alcuno stanziamento per assunzione di mutui in aggiunta a quelli già stipulati di cui si fornirà dettaglio nelle uscite.

€ 5.000.000

- La previsione rimane invariata nel 2028 e nel 2029.

Titolo III – PARTITE DI GIRO

L'importo non influisce sui risultati della gestione, e si riferisce all'IVA, alle ritenute erariali, fiscali e previdenziali a carico del personale dipendente, alle ritenute d'acconto sui compensi ai professionisti e al rimborso di anticipazioni.

La stima complessiva del 2027 è in linea con gli esercizi precedenti e tiene conto delle somme che si prevede di incassare e da accreditare ai partner di progetto e dei depositi di terzi per la registrazione e bollatura di atti.

€ 9.343.500

- Nel 2028 e nel 2029 la previsione rimane invariata.

ANALISI DELLE USCITE

A decorrere dall'anno 2020 hanno cessato di applicarsi molte norme in materia di contenimento della spesa in vigore fino al 2019 sostituendo le stesse con l'unico limite calcolato sulla totalità delle voci di spesa per l'acquisto di beni e servizi ai sensi dell'art. 1, comma 590 della Legge n. 160/2019.

Gli stanziamenti di spesa sono stati predisposti rispettando i nuovi limiti di spesa al cui dettaglio si rimanda nella sezione del documento ad essi dedicata.

* * *

Categoria 1.1.1 – Uscite per gli organi dell'Ente

Trattasi dei compensi e rimborsi spese della presidenza previsti per l'espletamento dell'attività istituzionale della stessa (€ 300.000), degli organi collegiali di amministrazione (€ 4.000) e dell'organo di controllo (€ 80.000).

€ 384.000

- Nel 2028 e 2029 la previsione non cambia.

Categoria 1.1.2 – Oneri personale in attività di servizio

La previsione di spesa per oneri diretti ed indiretti del personale è calcolata sulla pianta organica approvata ed interamente coperta. Lo stanziamento è coerente con la spesa necessaria per dare copertura alla contrattazione decentrata relativa ai dirigenti, quadri ed impiegati e comprende le seguenti voci:

- Emolumenti fissi (€ 5.200.000) e variabili al personale dipendente (€ 450.000) compreso il Segretario Generale (€ 225.000) per un importo complessivo di € 5.875.000;
- Oneri derivanti dalla contrattazione aziendale € 2.570.000 e da rinnovi contrattuali € 60.000;
- Indennità e rimborso spese per missioni in Italia e all'estero € 130.000;

- Spese per formazione € 90.000;
- Oneri previdenziali e assistenziali € 2.393.000;
- Emolumenti al personale non dipendente € 80.000;
- Altri oneri per il personale compresi buoni pasto e compenso OIV € 439.000.

€ 11.637.000

➢ Nel 2028 la previsione passa ad € 11.949.000 e nel 2028 ad € 12.216.000.

Categoria 1.1.3 – Acquisto di beni di consumo e di servizi

La categoria raggruppa le spese connesse al funzionamento dell'Ente, in particolare quelle relative ai mezzi di trasporto, per la manutenzione e gestione dei fabbricati, le utenze, gli acquisti di materiali di consumo ed economato, le locazioni passive, le spese legali, le assicurazioni, le consulenze e le spese diverse di gestione.

La previsione tiene anche conto dell'andamento delle stesse rilevato nel corso del 2026 ed è stata formulata nel rispetto dei limiti alla spesa citati in premessa.

€ 3.394.000

➢ Nel 2028 e 2029 la stima è rispettivamente di € 3.434.000 ed € 3.454.000.

Categoria 1.2.1 – Uscite per prestazioni istituzionali

Raccoglie le spese che l'Ente ritiene di dover sostenere per l'espletamento delle proprie attività istituzionali fra le quali la gestione dei servizi portuali incluse le utenze (€ 2.165.608), la manutenzione, la pulizia e la vigilanza delle parti comuni (€ 4.308.928), la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione (€ 1.201.260) e le spese promozionali (€ 944.000). L'aumento delle spese per prestazioni istituzionali

rilevato negli ultimi anni risente dell'aumento degli oneri da sostenere per utenze, delle manutenzioni necessarie al mantenimento degli scali di Venezia e Chioggia e delle aree ivi ricomprese, nonché delle maggiori spese destinate ai servizi istituzionali di promozione e di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica comprese le manutenzioni ordinarie sostenute per le medesime ragioni.

Nel complesso la categoria ammonta a

€ 8.619.796

- La previsione nel 2028 e 2029 è rispettivamente di € 8.927.000 ed € 8.810.000.

Categoria 1.2.2 – Trasferimenti passivi

Sono relativi ai contributi che si prevede di erogare alla portualità o di riconoscere a società o enti per sostenere attività finalizzate allo sviluppo degli scali portuali (€ 570.000), per interventi a sostegno dell'occupazione il rinnovamento e l'aggiornamento professionale degli organici delle imprese operanti in porto incluso il sostegno all'esodo del personale delle imprese fornitrici di lavoro temporaneo portuale ai sensi dell'art. 17 della legge 84/1994 (€ 562.000).

€ 1.132.000

- Nel biennio successivo la previsione è di € 1.240.000 nel 2028 ed € 1.211.000 nel 2029.

Categoria 1.2.3 – Oneri finanziari

L'importo della categoria si riferisce quasi esclusivamente alla quota interessi sulle rate di rimborso dei mutui a tasso variabile accesi a valere sulle risorse proprie di AdSPMAS che sono entrati in ammortamento dall'esercizio 2014. La stima tiene conto anche degli eventuali oneri finanziari derivanti dai previsti tiraggi, in fase di preammortamento, dei mutui stipulati

nel 2024 con Cassa Depositi e Prestiti. La previsione complessiva è stata formulata osservando l'andamento dei tassi di interesse negli ultimi esercizi.

€ 2.503.000

- Nel biennio successivo la previsione, tenuto conto di tutte le sopracitate premesse e dell'entrata in ammortamento dei mutui di recente stipula passa ad € 3.300.000 nel 2028 e 3.100.000 nel 2029.

Categoria 1.2.4 – Oneri tributari

Il Decreto-legge 68/2022 convertito con Legge 108/2022, modificando la Legge 84/1994, ha disposto che anche le Autorità di Sistema Portuale dal 2022 rientrano tra i soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società - IRES - sui canoni demaniali percepiti che sono qualificati tributariamente redditi diversi concorrendo a formare la base imponibile nella misura del 50%. La previsione di spesa 2027 è stata formulata tenendo quindi conto dell'andamento degli incassi previsti da canoni demaniali (categoria 1.2.3 redditi e proventi patrimoniali).

Oltre all'IRES la stima tiene conto anche dell'IRAP (nell'ammontare necessario a dare copertura alla vigente contrattazione decentrata relativa ai dirigenti, quadri e impiegati), dell'imposta di bollo e di altri tributi, tra cui l'IMU e TARI.

Nel complesso si prevede un importo di

€ 5.290.000

- Nel 2028 e 2029 la previsione è di € 5.300.000 e di € 5.350.000.

Categoria 1.2.5 – Poste correttive e compensative di entrate correnti

Lo stanziamento della categoria riguarda le restituzioni ed i rimborsi previsti per l'esercizio 2027.

€ 206.000

- Nel 2028 e 2029 la previsione scende ad € 156.000.

Categoria 1.2.6 – Uscite non classificabili in altre voci

Sono relative al *"fondo di riserva"* previsto nei limiti (3% del totale delle spese correnti previste) di cui all'art. 13, comma 1, del Regolamento di amministrazione e contabilità (€ 1.000.000), alle spese per liti, arbitrati e risarcimenti (€ 6.200.000) e agli oneri vari straordinari (€ 1.200.000) relativi al riversamento al bilancio dello Stato che, a fronte dell'applicazione dei nuovi limiti di spesa il comma 594 dell'art. 1 della Legge 160/2019 impone, per un importo pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018, in applicazione dei tagli alla spesa allora vigenti, incrementato del 10 per cento.

Si aggiunge, inoltre, il capitolo 126.35 *"versamento al fondo ex art. 10 commi 3 septies e ss D.L. 228/221 convertito in L. 15/2022"* che accoglie lo stanziamento della quota pari all'1% delle entrate da tassa portuale (€ 158.500) che le AdSP dal 2022 sono tenute a destinare al finanziamento del fondo per il finanziamento di misure di incentivazione al pensionamento anticipato dei lavoratori dipendenti da imprese titolari di autorizzazioni o di concessioni ai sensi degli articoli 16 e 18 della medesima legge n. 84 del 1994 o da terminal portuali, asserviti allo sbarco e imbarco di persone, titolari di concessioni ai sensi dell'articolo 36 del Codice della Navigazione nonché per i dipendenti delle medesime Autorità di sistema portuale, che applichino il contratto collettivo nazionale dei lavoratori dei porti.

Relativamente alla spesa per risarcimenti la previsione tiene conto dell'utilizzo di parte delle risorse (€ 2.000.00) che si prevede di accantonare nel fondo rischi ed oneri stimato al 31/12/2026 ed istituito per il sostenimento delle spese per

risarcimento dei danni prevalentemente da esposizione all'amianto.

€ 8.558.500

- Nel 2028 e nel 2029 la previsione si attesta rispettivamente a € 8.560.000 ed € 8.562.000.

Categoria 1.5.1 – Accantonamenti a fondi rischi ed oneri

Anche per il 2027 si sono stanziati, ai sensi dell'art. 17, comma 15 bis legge 84/1994, un'ulteriore quota (€ 100.000) che si prevede di destinare con specifici provvedimenti per *"sostenere l'occupazione, il rinnovamento e l'aggiornamento professionale degli organici dell'impresa o dell'agenzia fornitrice di manodopera"* nonché le attività di *"formazione professionale per la riqualificazione o la riconversione e la ricollocazione del personale interessato in altre mansioni o attività sempre in ambito portuale"* di cui all'art. 8, comma 3 bis legge 84/1994.

Si provvede, inoltre, a stanziare € 100.000, a titolo di *"Fondo di garanzia debiti commerciali"* come previsto dalla legge 145/2018 nelle more di rilevare, in sede di chiusura dell'esercizio 2026, le condizioni previste per il suo mantenimento dal comma 859 della citata norma, quali la mancata riduzione dell'ammontare del debito commerciale residuo rilevato a fine esercizio e la presenza di un indicatore di ritardo annuale dei pagamenti non rispettoso dei termini di pagamento previsti dal D.Lgs. 231/2002.

€ 200.000

- La previsione rimane invariata nel 2028 e nel 2029.

Categoria 2.1.1 – Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari e investimenti

La previsione della categoria consente la completa copertura degli investimenti indicati nella prima annualità (2027) nel Programma triennale dei lavori pubblici (PTL) 2027-2029, che viene allegato al presente documento.

€ 13.910.000

- Gli stanziamenti del biennio successivo passano nel 2028 ad € 17.500.000 e nel 2029 ad € 11.200.000.

Categoria 2.1.2 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

Si tratta dell'acquisizione di immobilizzazioni di diversa natura quali mobilio e macchine per ufficio (€ 185.000), attrezzature (€ 1.300) e beni immateriali (€ 2.693.200) tra cui progetti, studi, ricerche e software.

Si aggiunge inoltre lo stanziamento dedicato alle spese in conto capitale che l'Autorità prevede di sostenere per la partecipazione ai progetti finanziati dai programmi europei e richiamati nelle entrate (categoria 2.2.4 – trasferimenti da altri enti del settore pubblico) (€ 452.940).

€ 3.332.440

- Nel successivo biennio la previsione scende ad € 3.593.000 nel 2028 e ad € 2.623.000 nel 2029.

Categoria 2.1.4 – Concessione di crediti ed anticipazioni

Comprende i depositi a cauzione presso terzi (€ 20.000) e la dotazione interna di cassa (€ 20.000) prevista dall'art. 31 del Regolamento di Amministrazione e Contabilità dell'Autorità (€ 10.000).

€ 30.000

- Nel 2028 e 2029 l'importo rimane costante.

Categoria 2.1.5 – Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio

La voce comprende le somme erogate a titolo di TFR o di anticipi sul TFR al personale dell'Ente (€ 380.000), il premio da corrispondere all'assicurazione per la rivalutazione del TFR già accantonato negli esercizi precedenti (€ 20.000) e le somme da versare all'INPS (€ 410.000) a seguito della riforma sulla previdenza (D. Lgs 2 dicembre 2005, n. 252), per la quota dell'anno. Parte dello stanziamento del cap. 215.30 viene compensato dal capitolo 214.50 delle entrate.

€ 810.000

- Nel 2028 e 2029 l'importo sale rispettivamente ad € 820.000 ed € 830.000.

Categoria 2.2.1 – Rimborso di mutui

La voce comprende il rimborso delle anticipazioni dell'Istituto Cassiere che si prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio (€ 5.000.000; contropartita della voce 232.10 dell'entrata) e le uscite relative al rimborso della quota capitale dei seguenti mutui contratti dall'Ente dal 2009 a valere sulle proprie risorse che si ricorda essere in ammortamento dall'esercizio 2014 (€ 3.550.000):

- INTESA SANPAOLO SPA (già BIIS), scadenza 12/2038 valore originario 55,5 milioni di euro;
- BPER BANCA SPA (già BANCA CARIGE SPA), scadenza 12/2038 valore originario 70 milioni di euro.

Il calcolo delle rate tiene conto dell'aggiornamento del piano di ammortamento dei mutui conseguente alle estinzioni parziali anticipate effettuate nei precedenti esercizi.

Non vengono, invece, considerate nel presente esercizio le rate di rimborso dei seguenti prestiti chirografari, in quanto in fase si preammortamento, stipulati nel 2024 con Cassa Depositi e Prestiti:

- mutuo di 27.500.000 finalizzato alla realizzazione dell'investimento denominato "Voltatesta Molo Sali" – preammortamento fino al 31/12/2027;
- mutuo di 55.000.000 finalizzato alla copertura finanziaria dell'intervento di accessibilità al porto di Venezia – escavo canale Malamocco-Marghera – preammortamento fino al 31/12/2028.

€ 8.550.000

➢ Nel 2028 e nel 2029 l'importo della categoria passa, tenuto conto dell'entrata in ammortamento dei citati mutui al netto delle potenziali stimate riduzioni degli stessi, rispettivamente ad € 10.005.000 e € 12.085.000.

Titolo *III* – *PARTITE DI GIRO*

Per quanto riguarda le partite di giro si rimanda a quanto già esposto nella parte relativa all'esame delle entrate, ricordando che i valori espressi non influiscono sul risultato di competenza.

€ 9.343.500

➢ Nel 2028 e nel 2029 la previsione non cambia.

IL BILANCIO DI CASSA

Il conto di cassa, considerato il fondo iniziale stimato in € 72.728.963 è previsto chiudersi con un saldo finale di € 29.472.385, con una diminuzione di € 43.256.578.

Nel corso dell'esercizio si prevedono flussi finanziari così rappresentati:

	Previsione 2027	
Saldo iniziale		**72.728.963**
ENTRATE		
Correnti	64.731.171	
Conto capitale	54.612.245	
Partite di giro	9.346.000	**128.689.416**
USCITE		
Correnti	41.219.500	
Conto capitale	121.357.494	
Partite di giro	9.369.000	**171.945.994**
Saldo Finale		**29.472.385**

La previsione di un saldo di cassa in diminuzione è formulata tenendo conto degli incassi stimati sulle entrate caratteristiche (tassa portuale, ancoraggio e canoni demaniali) e dei pagamenti previsti sugli investimenti da avviare ed avviati nei precedenti esercizi in opere, infrastrutture portuali, escavi e smaltimento fanghi nel rispetto delle scadenze previste dalle norme e accordi che disciplinano l'utilizzo e la rendicontazione dei finanziamenti assegnati e in alcuni casi erogati in parte a titolo di acconto.

La previsione è stata formulata nell'ottica di un'attenta programmazione dei flussi e del fabbisogno di cassa tali da garantire il rispetto dei tempi di pagamenti previsti dal D.Lgs n. 231/2022 ed il contenimento degli stessi come richiesta dal PNRR con la riforma n. 1.11 *"riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni e delle autorità sanitarie"* e disciplinata dall'art. 4-bis del DL n. 13/2023 convertito con L. n. 41/2023.

Nel 2027 non si prevedono tiraggi sui mutui stipulati ma ancora in fase di preammortamento.

Ai sensi, infine, dell'articolo 6, comma 1, del D.L. 155/2024, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 189/2024, entro il 28 febbraio 2027 verrà adottato, il piano annuale dei

flussi di cassa, contenente un cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi relativi all'esercizio di riferimento mediante l'utilizzo del modello reso disponibile dalla determina del Ragioniere Generale dello Stato n. 46 del 14 febbraio 2025.

BILANCIO DEI RESIDUI

Al 31.12.2027 i residui, attivi e passivi, sono previsti rispettivamente in € 271.853.615 ed € 224.123.920.

Essi presentano la seguente composizione finale:

	Previsione 2027	
ENTRATE		
Correnti	14.828.218	
Conto capitale	251.716.112	
Partite di giro	5.309.285	**271.853.615**
USCITE		
Correnti	18.706.431	
Conto capitale	199.997.426	
Partite di giro	5.420.063	**224.123.920**
Saldo Finale		**47.729.695**

A fine esercizio, rispetto a quanto previsto al 31.12.2026 i residui attivi e passivi diminuiscono rispettivamente di - € 51.521.881 e - € 94.045.758 esprimendo un saldo finale positivo. Ciò deriva dallo smaltimento degli impegni assunti per investimenti realizzati e della progressiva riscossione dei finanziamenti, riscossione che si realizza successivamente al sostenimento della spesa secondo i flussi di cassa delineati nel paragrafo precedente.

IL CONTO ECONOMICO

Il conto economico 2027 presenta un utile di esercizio di € 9.400.872 così determinato:

	Previsione 2027
Ricavi (entrate correnti)	61.020.529
Costi (uscite correnti)	41.924.296
Saldo	**19.096.233**
Utilizzo accantonamenti	2.150.000
Ammortamenti	-28.000.000
Contributi in conto capitale	17.000.000
Svalutazioni e deprezzamenti	-135.000
Altri accantonam. (ammort. finanziario)	0
Trattamento di fine rapporto	-496.650
Risconti passivi iniziali	590.494
Risconti passivi finali	-504.205
Variazioni dei residui passivi	200.000
Variazioni dei residui attivi	-500.000
Utile di esercizio	**9.400.872**

Si è inoltre redatto il ***preventivo economico*** secondo lo schema stabilito dal Regolamento di amministrazione e contabilità dal quale derivano le seguenti ulteriori informazioni:

	Previsione 2027
Differenza tra valore e costi della produzione	**18.468.362**
Totale proventi ed oneri finanziari	**-2.432.490**
Totale delle partite straordinarie	**-1.500.000**
Imposte dell'esercizio	**-5.135.000**
Avanzo economico	**9.400.872**

Preventivo 2027

Gestionale

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
	Avanzo di amministrazione		83.219.815	77.934.781		
	Fondo iniziale di cassa				72.728.963	
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**					
E1.1	***UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI***					
E1.1.1	***Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO***					
E11110	Contributi dello Stato	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.1	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
E1.1.2	***Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE***					
E11210	Contributi della Regione	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.2	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
E1.1.3	***Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE***					
E11310	Contributi della Provincia	0	0	0	0	0
E11320	Contributi del Comune	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.3	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
E1.1.4	***Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO***					
E11410	Contributi Camera di Commercio	0	0	0	0	0
E11420	Contributi altri Enti Pubblici	78.253	2.312	0	50.000	28.253
E11430	Contributi diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.4	***78.253***	***2.312***	***0***	***50.000***	***28.253***
	TOTALE U.P.B. E1.1	***78.253***	***2.312***	***0***	***50.000***	***28.253***
E1.2	***UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE***					
E1.2.1	***Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE***					
E12110	Gettito della tassa portuale di cui all'art.2 del DPR 28/05/2009, n.107	0	15.850.000	15.850.000	15.850.000	0
E12120	"Gettito tassa erariale - accorpato a tassa portuale - art.2, co.2, DPR 28/05/2009, n.107	0	0	0	0	0
E12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	0	10.000.000	10.500.000	10.500.000	0
E12140	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94.	645.496	1.155.022	1.150.000	1.200.000	595.496
E12150	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione.	6.030	210.621	210.796	211.000	5.826
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	***651.526***	***27.215.643***	***27.710.796***	***27.761.000***	***601.322***
E1.2.3	***Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI***					
E12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	14.751.607	33.000.000	30.580.052	34.000.000	11.331.659
E12320	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità di Sistema Portuale	0	291.589	291.589	291.589	0
E12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	95.728	140.210	70.510	80.000	86.238
E12340	Altri proventi patrimoniali	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	***14.847.335***	***33.431.799***	***30.942.151***	***34.371.589***	***11.417.897***
E1.2.4	***Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI***					
E12410	Recuperi e rimborsi diversi	2.934.946	2.792.805	2.322.000	2.500.000	2.756.946
E12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	3.981	11.000	0	1.000	2.981
E12430	Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia ordinaria	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	***2.938.927***	***2.803.805***	***2.322.000***	***2.501.000***	***2.759.927***
E1.2.5	***Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI***					
E12510	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L.84/94.	0	5.582	5.582	5.582	0
E12520	Entrate varie ed eventuali	22.819	37.500	40.000	42.000	20.819
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	***22.819***	***43.082***	***45.582***	***47.582***	***20.819***
	TOTALE U.P.B. E1.2	***18.460.607***	***63.494.329***	***61.020.529***	***64.681.171***	***14.799.965***
	TOTALE TITOLO E1	***18.538.861***	***63.496.641***	***61.020.529***	***64.731.171***	***14.828.219***

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**					
E2.1	***UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI***					
E2.1.1	***Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI***					
E21110	Alienazione di immobili	0	0	0	0	0
E21120	Cessioni di diritti reali	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.1	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
E2.1.2	***Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE***					
E21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	1.844	270	0	1.844	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.2	***1.844***	***270***	***0***	***1.844***	***0***
E2.1.4	***Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI***					
E21410	Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0
E21420	Recupero dotazione di cassa	0	10.000	10.000	10.000	0
E21430	Recupero depositi a cauzione presso terzi	77.033	20.000	20.000	0	97.033
E21440	Riscossione di altri crediti	10.285	0	0	10.285	0
E21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	41.510	150.000	150.000	150.000	41.510
	TOTALE CATEGORIA E2.1.4	***128.828***	***180.000***	***180.000***	***170.285***	***138.543***
	TOTALE U.P.B. E2.1	***130.672***	***180.270***	***180.000***	***172.129***	***138.543***
E2.2	***UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE***					
E2.2.1	***Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO***					
E22110	Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali.	110.363.666	0	1.174.565	34.283.665	77.254.566
E22115	Finanziamenti dallo Stato di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	94.773.118	3.271.577	0	4.304.403	90.468.715
E22116	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	6.211.736	0	0	6.211.736	0
E22117	Finanziamenti PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Progetto Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacoltura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	2.450.000	0	0	2.450.000	0
E22118	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	750.000	300.000	0	750.000	0
E22119	Finanziamenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	749.863	0	0	749.863	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	***215.298.383***	***3.571.577***	***1.174.565***	***48.749.667***	***167.723.281***
E2.2.2	***Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE***					
E22210	Contributi della Regione	0	219.141	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.2	***0***	***219.141***	***0***	***0***	***0***
E2.2.4	***Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO***					
E22410	Contributi Enti	214.900	0	0	0	214.900
E22415	Contributi per la partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	1.380.897	936.242	448.940	690.449	1.139.388
E22420	Contributi diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.4	***1.595.797***	***936.242***	***448.940***	***690.449***	***1.354.288***
	TOTALE U.P.B. E2.2	***216.894.180***	***4.726.960***	***1.623.505***	***49.440.116***	***169.077.569***
E2.3	***UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI***					
E2.3.1	***Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI***					
E23110	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	82.500.000	0	0	0	82.500.000
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	***82.500.000***	***0***	***0***	***0***	***82.500.000***
E2.3.2	***Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI***					
E23210	Operazioni finanziarie a breve termine	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
	TOTALE CATEGORIA E2.3.2	***0***	***5.000.000***	***5.000.000***	***5.000.000***	***0***
	TOTALE U.P.B. E2.3	***82.500.000***	***5.000.000***	***5.000.000***	***5.000.000***	***82.500.000***
	TOTALE TITOLO E2	***299.524.852***	***9.907.230***	***6.803.505***	***54.612.245***	***251.716.112***

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**					
E3.1	***UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO***					
E3.1.1	***Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO***					
E31110	Ritenute erariali	673.852	3.890.000	3.890.000	3.890.000	673.852
E31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	26.309	660.000	660.000	660.000	26.309
E31130	Ritenute diverse	9.045	47.000	47.000	47.000	9.045
E31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	52.772	60.000	60.000	60.000	52.772
E31145	IVA su vendite	94.620	250.000	250.000	250.000	94.620
E31146	IVA a credito verso Erario	0	0	0	0	0
E31150	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0
E31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	2.524.428	750.000	750.000	750.000	2.524.428
E31165	Depositi c.to fatture	0	200.000	200.000	200.000	0
E31170	Partite in sospeso	1.852.059	2.004.000	2.002.500	2.004.000	1.850.559
E31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	25.000	25.000	25.000	0
E31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	78.700	1.510.000	1.459.000	1.460.000	77.700
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	***5.311.784***	***9.396.000***	***9.343.500***	***9.346.000***	***5.309.285***
	TOTALE U.P.B. E3.1	***5.311.784***	***9.396.000***	***9.343.500***	***9.346.000***	***5.309.285***
	TOTALE TITOLO E3	**5.311.784**	**9.396.000**	**9.343.500**	**9.346.000**	**5.309.285**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**323.375.496**	**82.799.871**	**77.167.534**	**128.689.416**	**271.853.616**

RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**	**18.538.861**	**63.496.641**	**61.020.529**	**64.731.171**	**14.828.219**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**	**299.524.852**	**9.907.230**	**6.803.505**	**54.612.245**	**251.716.112**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**5.311.784**	**9.396.000**	**9.343.500**	**9.346.000**	**5.309.285**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**323.375.496**	**82.799.871**	**77.167.534**	**128.689.416**	**271.853.616**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**					
U1.1	***UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO***					
U1.1.1	***Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE***					
U11110	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale	67.876	300.000	300.000	300.000	67.876
U11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	2.010	3.500	4.000	4.000	2.010
U11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	8.771	80.000	80.000	80.000	8.771
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	***78.657***	***383.500***	***384.000***	***384.000***	***78.657***
U1.1.2	***Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO***					
U11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	187.323	5.200.000	5.200.000	5.200.000	187.323
U11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	1.468.029	995.000	450.000	600.000	1.318.029
U11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	2.605.373	2.480.000	2.570.000	2.570.000	2.605.373
U11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	9.348	30.000	60.000	60.000	9.348
U11227	Emolumenti al Segretario Generale	54.500	225.000	225.000	225.000	54.500
U11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	3.884	50.000	50.000	50.000	3.884
U11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	2.323	60.000	80.000	80.000	2.323
U11240	Altri oneri per il personale	340.650	397.000	439.000	441.000	338.650
U11245	Emolumenti altri	20.000	150.000	80.000	80.000	20.000
U11250	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	33.144	110.000	90.000	90.000	33.144
U11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	1.348.205	2.475.000	2.393.000	2.393.000	1.348.205
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	***6.072.779***	***12.172.000***	***11.637.000***	***11.789.000***	***5.920.779***
U1.1.3	***Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO***					
U11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	8.028	24.350	23.300	24.000	7.328
U11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	1.170	10.000	36.000	35.000	2.170
U11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	129.430	532.053	640.000	640.000	129.430
U11325	Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	11.048	46.000	30.000	31.000	10.048
U11330	Locazioni passive	145.738	299.383	224.100	240.000	129.838
U11335	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	0	0	0	0	0
U11340	Utenze varie	457.514	364.500	360.000	400.000	417.514
U11345	Materiale di economato e di consumo	7.007	35.500	15.500	16.000	6.507
U11350	Abbonamento periodici e riviste	8.548	25.000	20.000	23.000	5.548
U11355	Spese postali	2.671	3.500	4.500	5.000	2.171
U11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	105.527	597.249	879.600	900.000	85.127
U11365	Spese per atti e contratti vari	0	0	0	0	0
U11370	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	0	0	0	0	0
U11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	2.631	3.000	4.500	6.000	1.131
U11380	Premi di assicurazione	0	695.870	690.000	690.000	0
U11385	Spese di pubblicita' (Legge 67/87)	5.035	35.000	22.500	23.000	4.535
U11390	Spese di rappresentanza	4.769	23.500	34.000	35.000	3.769
U11395	Spese legali, giudiziali e varie	726.518	540.000	410.000	560.000	576.518
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	***1.615.634***	***3.234.905***	***3.394.000***	***3.628.000***	***1.381.634***
	TOTALE U.P.B. U1.1	***7.767.070***	***15.790.405***	***15.415.000***	***15.801.000***	***7.381.070***
U1.2	***UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI***					
U1.2.1	***Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI***					
U12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	2.342.594	2.467.900	2.165.608	2.170.000	2.338.202
U12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	4.520.917	4.302.474	4.308.928	4.340.000	4.489.845
U12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	224.275	1.201.413	1.201.260	1.200.000	225.535
U12140	Spese promozionali e di propaganda	266.878	799.000	944.000	955.000	255.878
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	***7.354.664***	***8.770.787***	***8.619.796***	***8.665.000***	***7.309.460***

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
U1.2.2	***Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI***					
U12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	260.028	590.000	570.000	570.000	260.028
U12230	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	332.921	0	0	250.000	82.921
U12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	1.285	100.000	562.000	562.000	1.285
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	***594.234***	***690.000***	***1.132.000***	***1.382.000***	***344.234***
U1.2.3	***Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI***					
U12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	251	2.362.000	2.503.000	2.503.000	251
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	***251***	***2.362.000***	***2.503.000***	***2.503.000***	***251***
U1.2.4	***Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI***					
U12410	Imposte, tasse e tributi vari	1.292.169	5.529.500	5.290.000	5.300.000	1.282.169
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	***1.292.169***	***5.529.500***	***5.290.000***	***5.300.000***	***1.282.169***
U1.2.5	***Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI***					
U12510	Restituzioni e rimborsi diversi	59.379	232.840	206.000	210.000	55.379
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	***59.379***	***232.840***	***206.000***	***210.000***	***55.379***
U1.2.6	***Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI***					
U12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	175.368	7.300.000	6.200.000	6.000.000	375.368
U12620	Fondo di riserva	500.000	500.000	1.000.000	0	1.500.000
U12630	Oneri vari straordinari	0	1.200.000	1.200.000	1.200.000	0
U12635	Versamento al fondo ex art. 10 commi 3 septies e ss DL 228/2021 convertito in L. 15/2022	158.500	158.500	158.500	158.500	158.500
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	***833.868***	***9.158.500***	***8.558.500***	***7.358.500***	***2.033.868***
	TOTALE U.P.B. U1.2	***10.134.565***	***26.743.627***	***26.309.296***	***25.418.500***	***11.025.361***
U1.5	***UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI***					
U1.5.1	***Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI***					
U15110	Accantonamenti a fondo oneri	100.000	100.000	100.000	0	200.000
U15120	Fondo di garanzia debiti commerciali	0	0	100.000	0	100.000
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	***100.000***	***100.000***	***200.000***	***0***	***300.000***
	TOTALE U.P.B. U1.5	***100.000***	***100.000***	***200.000***	***0***	***300.000***
	TOTALE TITOLO U1	***18.001.635***	***42.634.032***	***41.924.296***	***41.219.500***	***18.706.431***
U2	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**					
U2.1	***UPB 2.1 - INVESTIMENTI***					
U2.1.1	***Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI***					
U21110	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	135.864.536	9.661.754	8.010.000	33.966.134	109.908.402
U21111	Progetto PPP - piattaforma d'altura	83.079.099	0	0	20.769.775	62.309.324
U21112	Investimenti di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	46.455.600	4.771.577	4.500.000	46.455.600	4.500.000
U21113	Investimenti di cui al PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	30.000	30.000	0	30.000	0
U21114	Investimenti di cui al PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacultura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	0	1.000.000	0	0	0
U21115	Manutenzione straordinaria immobili a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	21.072	38.000	0	20.000	1.072
U21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	20.158.741	8.125.000	900.000	5.039.685	16.019.056
U21130	Prestazioni di terzi per manutenzioni straordinarie delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	0	0	0	0	0
U21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	2.503.434	100.000	500.000	1.000.000	2.003.434
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	***288.112.482***	***23.726.331***	***13.910.000***	***107.281.194***	***194.741.288***

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
U1.2.2	***Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI***					
U2.1.2	***Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE***					
U21210	Acquisto di attrezzature e macchinari	0	1.200	1.300	1.300	0
U21220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli	0	0	0	0	0
U21230	Acquisto mezzi nautici	0	0	0	0	0
U21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	54.903	266.100	185.000	185.000	54.903
U21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	5.446.384	1.400.000	2.693.200	3.700.000	4.439.584
U21251	Investimenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	300.000	300.000	0	300.000	0
U21252	Investimenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	0	0	0	0	0
U21260	Partecipazione a progetti Europei, Nazionali e Regionali	474.093	936.242	452.940	500.000	427.033
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	***6.275.380***	***2.903.542***	***3.332.440***	***4.686.300***	***4.921.520***
U2.1.3	***Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI***					
U21310	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0	10.000	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.3	***0***	***10.000***	***0***	***0***	***0***
U2.1.4	***Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI***					
U21420	Depositi a cauzione presso terzi	18.774	20.000	20.000	20.000	18.774
U21430	Dotazione cassa interna	0	10.000	10.000	10.000	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.4	***18.774***	***30.000***	***30.000***	***30.000***	***18.774***
U2.1.5	***Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.***					
U21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	238.195	475.000	380.000	380.000	238.195
U21520	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	3.858	20.000	20.000	20.000	3.858
U21530	Indennita' di anzianita'	73.791	390.000	410.000	410.000	73.791
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	***315.844***	***885.000***	***810.000***	***810.000***	***315.844***
	TOTALE U.P.B. U2.1	***294.722.480***	***27.554.873***	***18.082.440***	***112.807.494***	***199.997.426***
U2.2	***UPB 2.2 - ONERI COMUNI***					
U2.2.1	***Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI***					
U22110	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
U22120	Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	0	3.500.000	3.550.000	3.550.000	0
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	***0***	***8.500.000***	***8.550.000***	***8.550.000***	***0***
	TOTALE TITOLO U2	***294.722.480***	***36.054.873***	***26.632.440***	***121.357.494***	***199.997.426***
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**					
U3.1	***UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO***					
U3.1.1	***Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO***					
U31110	Ritenute erariali	844.080	3.890.000	3.890.000	3.890.000	844.080
U31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	27.822	660.000	660.000	660.000	27.822
U31130	Ritenute diverse	24.781	47.000	47.000	50.000	21.781
U31140	Anticipazioni al personale	15.058	60.000	60.000	60.000	15.058
U31145	IVA su acquisti	0	0	0	0	0
U31146	IVA a debito verso Erario	44.341	250.000	250.000	270.000	24.341
U31150	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0
U31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	2.290.330	750.000	750.000	750.000	2.290.330
U31165	Restituzione depositi c.to fatture	176.445	200.000	200.000	200.000	176.445
U31170	Partite in sospeso	1.821.465	2.004.000	2.002.500	2.004.000	1.819.965
U31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	25.000	25.000	25.000	0
U31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	201.241	1.510.000	1.459.000	1.460.000	200.241
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	***5.445.563***	***9.396.000***	***9.343.500***	***9.369.000***	***5.420.063***
	TOTALE U.P.B. U3.1	***5.445.563***	***9.396.000***	***9.343.500***	***9.369.000***	***5.420.063***
	TOTALE TITOLO U3	***5.445.563***	***9.396.000***	***9.343.500***	***9.369.000***	***5.420.063***
	TOTALE GENERALE USCITE	**318.169.678**	**88.084.905**	**77.900.236**	**171.945.994**	**224.123.920**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**	**18.001.635**	**42.634.032**	**41.924.296**	**41.219.500**	**18.706.431**
U2	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**	**294.722.480**	**36.054.873**	**26.632.440**	**121.357.494**	**199.997.426**
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**5.445.563**	**9.396.000**	**9.343.500**	**9.369.000**	**5.420.063**
	TOTALE GENERALE USCITE	**318.169.678**	**88.084.905**	**77.900.236**	**171.945.994**	**224.123.920**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**323.375.496**	**82.799.871**	**77.167.534**	**128.689.416**	**271.853.616**
	SALDI DI COMPETENZA	**5.205.818**	**-5.285.034**	**-732.702**	**-43.256.578**	**47.729.696**
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione/Saldo iniziale di cassa		**83.219.815**	**77.934.781**		
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		**77.934.781**	**77.202.079**	**29.472.385**	

PARTE VINCOLATA	**75.273.289**	**72.561.524**
LIBERO	**2.661.492**	**4.640.555**

Preventivo 2027

Decisionale

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**					
E1.1	***UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI***					
E1.1.1	***Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO***	0	0	0	0	0
E1.1.2	***Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA REGIONE***	0	0	0	0	0
E1.1.3	***Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E DELLE PROVINCIE***	0	0	0	0	0
E1.1.4	***Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO***	78.253	2.312	0	50.000	28.253
	TOTALE U.P.B. E1.1	***78.253***	***2.312***	***0***	***50.000***	***28.253***
E1.2	***UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE***					
E1.2.1	***Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE***	651.526	27.215.643	27.710.796	27.761.000	601.322
E1.2.3	***Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI***	14.847.335	33.431.799	30.942.151	34.371.589	11.417.897
E1.2.4	***Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI USCITE CORRENTI***	2.938.927	2.803.805	2.322.000	2.501.000	2.759.927
E1.2.5	***Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI***	22.819	43.082	45.582	47.582	20.819
	TOTALE U.P.B. E1.2	***18.460.607***	***63.494.329***	***61.020.529***	***64.681.171***	***14.799.965***
	TOTALE TITOLO E1	**18.538.861**	**63.496.641**	**61.020.529**	**64.731.171**	**14.828.219**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**					
E2.1	***UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI***					
E2.1.1	***Categoria 2.1.1 - ALIENAZIONE IMMOBILI E DIRITTI REALI***	0	0	0	0	0
E2.1.2	***Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE***	1.844	270	0	1.844	0
E2.1.3	***Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI***	0	0	0	0	0
E2.1.4	***Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI***	128.828	180.000	180.000	170.285	138.543
	TOTALE U.P.B. E2.1	***130.672***	***180.270***	***180.000***	***172.129***	***138.543***
E2.2	***UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE***					
E2.2.1	***Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO***	215.298.383	3.571.577	1.174.565	48.749.667	167.723.281
E2.2.2	***Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE***	0	219.141	0	0	0
E2.2.3	***Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCIE***	0	0	0	0	0
E2.2.4	***Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO***	1.595.797	936.242	448.940	690.449	1.354.288
	TOTALE U.P.B. E2.2	***216.894.180***	***4.726.960***	***1.623.505***	***49.440.116***	***169.077.569***
E2.3	***UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI***					
E2.3.1	***Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI***	82.500.000	0	0	0	82.500.000
E2.3.2	***Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI***	0	5.000.000	5.000.000	5.000.000	0
	TOTALE U.P.B. E2.3	***82.500.000***	***5.000.000***	***5.000.000***	***5.000.000***	***82.500.000***
	TOTALE TITOLO E2	**299.524.852**	**9.907.230**	**6.803.505**	**54.612.245**	**251.716.112**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**					
E3.1	***UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO***					
E3.1.1	***Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO***	5.311.784	9.396.000	9.343.500	9.346.000	5.309.285
	TOTALE U.P.B. E3.1	***5.311.784***	***9.396.000***	***9.343.500***	***9.346.000***	***5.309.285***
	TOTALE TITOLO E3	**5.311.784**	**9.396.000**	**9.343.500**	**9.346.000**	**5.309.285**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**323.375.496**	**82.799.871**	**77.167.534**	**128.689.416**	**271.853.616**

RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**	**18.538.861**	**63.496.641**	**61.020.529**	**64.731.171**	**14.828.219**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**	**299.524.852**	**9.907.230**	**6.803.505**	**54.612.245**	**251.716.112**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**5.311.784**	**9.396.000**	**9.343.500**	**9.346.000**	**5.309.285**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**323.375.496**	**82.799.871**	**77.167.534**	**128.689.416**	**271.853.616**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**					
U1.1	***UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO***					
U1.1.1	***Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE***	78.657	383.500	384.000	384.000	78.657
U1.1.2	***Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO***	6.072.779	12.172.000	11.637.000	11.789.000	5.920.779
U1.1.3	***Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO***	1.615.634	3.234.905	3.394.000	3.628.000	1.381.634
	TOTALE U.P.B. U1.1	***7.767.070***	***15.790.405***	***15.415.000***	***15.801.000***	***7.381.070***
U1.2	***UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI***					
U1.2.1	***Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI***	7.354.664	8.770.787	8.619.796	8.665.000	7.309.460
U1.2.2	***Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI***	594.234	690.000	1.132.000	1.382.000	344.234
U1.2.3	***Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI***	251	2.362.000	2.503.000	2.503.000	251
U1.2.4	***Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI***	1.292.169	5.529.500	5.290.000	5.300.000	1.282.169
U1.2.5	***Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI***	59.379	232.840	206.000	210.000	55.379
U1.2.6	***Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI***	833.868	9.158.500	8.558.500	7.358.500	2.033.868
	TOTALE U.P.B. U1.2	***10.134.565***	***26.743.627***	***26.309.296***	***25.418.500***	***11.025.361***
U1.5	***UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI***					
U1.5.1	***Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI***	100.000	100.000	200.000	0	300.000
	TOTALE U.P.B. U1.5	***100.000***	***100.000***	***200.000***	***0***	***300.000***
	TOTALE TITOLO U1	**18.001.635**	**42.634.032**	**41.924.296**	**41.219.500**	**18.706.431**
U2	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**					
U2.1	***UPB 2.1 - INVESTIMENTI***					
U2.1.1	***Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI***	288.112.482	23.726.331	13.910.000	107.281.194	194.741.288
U2.1.2	***Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE***	6.275.380	2.903.542	3.332.440	4.686.300	4.921.520
U2.1.4	***Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI***	18.774	30.000	30.000	30.000	18.774
U2.1.5	***Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.***	315.844	885.000	810.000	810.000	315.844
	TOTALE U.P.B. U2.1	***294.722.480***	***27.554.873***	***18.082.440***	***112.807.494***	***199.997.426***
U2.2	***UPB 2.2 - ONERI COMUNI***					
U2.2.1	***Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI***	0	8.500.000	8.550.000	8.550.000	0
	TOTALE U.P.B. U2.2	***0***	***8.500.000***	***8.550.000***	***8.550.000***	***0***
	TOTALE TITOLO U2	**294.722.480**	**36.054.873**	**26.632.440**	**121.357.494**	**199.997.426**
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**					
U3.1	***UPB 3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO***					
U3.1.1	***Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO***	5.445.563	9.396.000	9.343.500	9.369.000	5.420.063
	TOTALE U.P.B. U3.1	***5.445.563***	***9.396.000***	***9.343.500***	***9.369.000***	***5.420.063***
	TOTALE TITOLO U3	**5.445.563**	**9.396.000**	**9.343.500**	**9.369.000**	**5.420.063**
	TOTALE GENERALE USCITE	**318.169.678**	**88.084.905**	**77.900.236**	**171.945.994**	**224.123.920**

RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali 2027)	Previsioni definitive dell'anno 2026	Previsioni di competenza per l'anno 2027	Previsioni di cassa per l'anno 2027	Residui finali presunti per l'anno 2027
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**	**18.001.635**	**42.634.032**	**41.924.296**	**41.219.500**	**18.706.431**
U2	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**	**294.722.480**	**36.054.873**	**26.632.440**	**121.357.494**	**199.997.426**
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**5.445.563**	**9.396.000**	**9.343.500**	**9.369.000**	**5.420.063**
	TOTALE GENERALE USCITE	**318.169.678**	**88.084.905**	**77.900.236**	**171.945.994**	**224.123.920**
	TOTALE GENERALE ENTRATE	**323.375.496**	**82.799.871**	**77.167.534**	**128.689.416**	**271.853.616**
	SALDI DI COMPETENZA	**5.205.818**	**-5.285.034**	**-732.702**	**-43.256.578**	**47.729.696**
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione/Saldo iniziale di cassa		**83.219.815**	**77.934.781**		
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE		**77.934.781**	**77.202.079**	**29.472.385**	

Correlazione

con il Piano dei conti integrato

Nelle more dell'entrata in vigore del nuovo regolamento di contabilità previsto dall'art. 4, comma 3, lett. b) del D.Lgs n. 91/2011, si fornisce un elaborato di correlazione tra gli schemi di bilancio attualmente vigenti e le voci del Piano conti integrato, previsto dal D.P.R. 132/2013, con l'utilizzo della tabella allegata alla circolare MEF n. 27 del 9 settembre 2015, come ribadito dalla lettera MIT prot. 20646 del 19 ottobre 2015.

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2027			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
E	I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	E.1.00.00.00.000			26.350.000	26.350.000
E	II	Tributi	E.1.01.00.00.000			26.350.000	26.350.000
E	III	Imposte, tasse e proventi assimilati	E.1.01.01.00.000			26.350.000	26.350.000
E	IV	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	E.1.01.01.99.000			26.350.000	26.350.000
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.99.001	E1.2.1.12110	Gettito della tassa portuale di cui all'art.2 del DPR 28/05/2009, n.107	15.850.000	15.850.000
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	E.1.01.01.99.001	E1.2.1.12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	10.500.000	10.500.000
E	I	Trasferimenti correnti	E.2.00.00.00.000			0	50.000
E	II	Trasferimenti correnti	E.2.01.00.00.000			0	50.000
E	III	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	E.2.01.01.00.000			0	0
E	IV	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	E.2.01.01.01.000			0	0
E	V	Trasferimenti correnti da Ministeri	E.2.01.01.01.001	E1.1.1.11110	Contributi dello Stato	0	0
E	V	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali	E.2.01.01.01.005	E1.2.1.12110	Gettito della tassa portuale di cui all'art.2 del DPR 28/05/2009, n.107	0	0
E	V	Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali	E.2.01.01.01.005	E1.2.1.12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	0	0
E	III	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	E.2.01.05.00.000			0	50.000
E	IV	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.000			0	50.000
E	V	Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	E.2.01.05.01.004	E1.1.4.11420	Contributi altri Enti Pubblici	0	0
E	V	Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	E.2.01.05.01.999	E1.1.4.11420	Contributi altri Enti Pubblici	0	50.000
E	I	Entrate extratributarie	E.3.00.00.00.000			34.670.529	38.331.171
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.00.00.000			32.278.019	35.750.171
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	E.3.01.02.00.000			256.378	258.582
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi	E.3.01.02.01.000			256.378	258.582
E	V	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	E.3.01.02.01.033	E1.2.5.12520	Entrate varie ed eventuali	40.000	42.000
E	V	Proventi da autorizzazioni	E.3.01.02.01.035	E1.2.1.12150	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione.	210.796	211.000
E	V	Proventi da autorizzazioni	E.3.01.02.01.035	E1.2.5.12510	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L.84/94.	5.582	5.582
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	E.3.01.03.00.000			32.021.641	35.491.589
E	IV	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.000			31.730.052	35.200.000
E	V	Diritti reali di godimento	E.3.01.03.01.001	E1.2.3.12340	Altri proventi patrimoniali	0	0
E	V	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E.3.01.03.01.002	E1.2.3.12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	28.580.052	28.400.000
E	V	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E.3.01.03.01.002	E1.2.3.12340	Altri proventi patrimoniali	0	0
E	V	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	E.3.01.03.01.002	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0
E	V	Proventi da concessioni su beni	E.3.01.03.01.003	E1.2.1.12140	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94.	1.150.000	1.200.000
E	V	Proventi da concessioni su beni	E.3.01.03.01.003	E1.2.3.12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	2.000.000	5.600.000
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	E.3.01.03.02.000			291.589	291.589
E	V	Noleggi e locazioni di altri beni immobili	E.3.01.03.02.002	E1.2.3.12320	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità di Sistema Portuale	291.589	291.589
E	II	Interessi attivi	E.3.03.00.00.000			70.510	80.000
E	III	Interessi attivi da titoli o finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.00.000			70.410	79.900
E	IV	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine	E.3.03.01.02.000			70.410	79.900
E	V	Interessi attivi da finanziamenti a breve termine concessi a altri soggetti	E.3.03.01.02.999	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	70.410	79.900
E	III	Altri interessi attivi	E.3.03.03.00.000			100	100
E	IV	Interessi attivi di mora	E.3.03.03.02.000			0	0
E	V	Interessi attivi di mora da altri soggetti	E.3.03.03.02.999	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	0	0
E	IV	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	E.3.03.03.03.000			100	100
E	V	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	E.3.03.03.03.001	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	100	100
E	IV	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.000			0	0
E	V	Interessi attivi da depositi bancari o postali	E.3.03.03.04.001	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	0	0
E	IV	Altri interessi attivi diversi	E.3.03.03.99.000			0	0
E	V	Altri interessi attivi da altri soggetti	E.3.03.03.99.999	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	0	0
E	II	Altre entrate da redditi da capitale	E.3.04.00.00.000			0	0
E	III	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi	E.3.04.02.00.000			0	0
E	IV	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese	E.3.04.02.03.000			0	0
E	V	Entrate derivanti dalla distribuzione di dividendi da altre imprese partecipate non incluse in amministrazioni pubbliche	E.3.04.02.03.002	E1.2.3.12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	0	0
E	II	Rimborsi e altre entrate correnti	E.3.05.00.00.000			2.322.000	2.501.000
E	III	Indennizzi di assicurazione	E.3.05.01.00.000			0	0
E	IV	Indennizzi di assicurazione contro i danni	E.3.05.01.01.000			0	0
E	V	Altri indennizzi di assicurazione contro i danni	E.3.05.01.01.999	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0
E	III	Rimborsi in entrata	E.3.05.02.00.000			2.132.000	2.311.000
E	IV	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc…)	E.3.05.02.01.000			0	0
E	V	Rimborsi ricevuti per spese di personale (comando, distacco, fuori ruolo, convenzioni, ecc…)	E.3.05.02.01.001	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	0	0
E	IV	Entrate per rimborsi di imposte	E.3.05.02.02.000			0	0
E	V	Entrate per rimborsi di imposte indirette	E.3.05.02.02.001	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0
E	V	Entrate da rimborsi di imposte dirette	E.3.05.02.02.003	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	0	0
E	IV	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso	E.3.05.02.03.000			2.132.000	2.311.000
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Amministrazioni Centrali	E.3.05.02.03.001	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	0	0
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Enti Previdenziali	E.3.05.02.03.003	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	0	1.000
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	E.3.05.02.03.004	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Famiglie	E.3.05.02.03.004	E1.2.4.12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	0	0
E	V	Entrate da rimborsi, recuperi e restituzioni di somme non dovute o incassate in eccesso da Imprese	E.3.05.02.03.005	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	2.132.000	2.310.000
E	IV	Incassi per azioni di rivalsa e surroga nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.000			0	0
E	V	Incassi per azioni di rivalsa nei confronti di terzi	E.3.05.02.04.001	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	0	0

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2027			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.00.000			190.000	190.000
E	IV	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	E.3.05.99.02.000			190.000	190.000
E	V	Fondi incentivanti il personale (legge Merloni)	E.3.05.99.02.001	E1.2.4.12410	Recuperi e rimborsi diversi	190.000	190.000
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.000			0	0
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999				
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	E.3.05.99.99.999	E1.2.5.12520	Entrate varie ed eventuali	0	0
E	I	Entrate in conto capitale	E.4.00.00.00.000			1.623.505	49.441.960
E	II	Contributi agli investimenti	E.4.02.00.00.000			1.623.505	49.440.116
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	E.4.02.01.00.000			1.174.565	48.749.667
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	E.4.02.01.01.000			1.174.565	48.749.667
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22110	Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali.	1.174.565	34.283.665
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22115	Finanziamenti dallo Stato di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	0	4.304.403
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22116	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	0	6.211.736
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22117	Finanziamenti PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacultura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	0	2.450.000
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22118	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	0	750.000
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	E.4.02.01.01.001	E2.2.1.22119	Finanziamenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	0	749.863
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	E.4.02.01.02.000			0	0
E	V	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	E.4.02.01.02.001	E2.2.2.22210	Contributi della Regione	0	0
E	V	Contributi agli investimenti da Camere di Commercio	E.4.02.01.02.007	E2.2.4.22410	Contributi Enti	0	0
E	V	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	E.4.02.01.02.999	E2.2.4.22420	Contributi diversi	0	0
E	III	Contributi agli investimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	E.4.02.05.00.000			448.940	690.449
E	IV	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.000			448.940	690.449
E	V	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.999	E2.2.4.22410	Contributi Enti	0	0
E	V	Altri contributi agli investimenti dall'Unione Europea	E.4.02.05.99.999	E2.2.4.22415	Contributi per la partecipazione a progetti europei, nazionali, e regionali	448.940	690.449
E	II	Altri trasferimenti in conto capitale	E.4.03.00.00.000			0	0
E	III	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche	E.4.03.01.00.000			0	0
E	IV	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Amministrazioni Centrali	E.4.03.01.01.000			0	0
E	V	Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di Ministeri	E.4.03.01.01.001	E2.2.1.22110	Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali.	0	0
E	II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	E.4.04.00.00.000			0	1.844
E	III	Alienazione di beni materiali	E.4.04.01.00.000			0	1.844
E	IV	Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	E.4.04.01.01.000			0	1.844
E	V	Alienazione di Mezzi di trasporto stradali	E.4.04.01.01.001	E2.1.2.21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	1.844
E	IV	Alienazione di attrezzature	E.4.04.01.05.000			0	0
E	V	Alienazione di Attrezzature n.a.c.	E.4.04.01.05.999	E2.1.2.21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	0
E	IV	Alienazione di hardware	E.4.04.01.07.000			0	0
E	V	Alienazione di apparati di telecomunicazione	E.4.04.01.07.004	E2.1.2.21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	0	0
E	I	Entrate da riduzione di attività finanziarie	E.5.00.00.00.000			150.000	160.285
E	II	Riscossione crediti di breve termine	E.5.02.00.00.000			0	10.285
E	III	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da Imprese	E.5.02.03.00.000			0	0
E	IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da imprese controllate	E.5.02.03.01.000			0	0
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso agevolato da imprese controllate	E.5.02.03.01.001	E2.1.4.21440	Riscossione di altri crediti	0	0
E	III	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da Imprese	E.5.02.08.00.000			0	10.285
E	IV	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.02.08.99.000			0	10.285
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.02.08.99.999	E2.1.4.21440	Riscossione di altri crediti	0	10.285
E	V	Riscossione crediti di breve termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.02.08.99.999	E2.1.4.21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	0	0
E	II	Riscossione crediti di medio-lungo termine	E.5.03.00.00.000			150.000	150.000
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Amministrazione Pubbliche	E.5.03.06.00.000			150.000	150.000
E	IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Enti di Previdenza	E.5.03.06.03.000			150.000	150.000
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da INPS	E.5.03.06.03.001	E2.1.4.21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	150.000	150.000
E	III	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da Imprese	E.5.03.08.00.000			0	0
E	IV	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.03.08.99.000			0	0
E	V	Riscossione crediti di medio-lungo termine a tasso non agevolato da altre Imprese	E.5.03.08.99.999	E2.1.4.21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	0	0
E	I	Accensione Prestiti	E.6.00.00.00.000			0	0
E	II	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	E.6.03.00.00.000			0	0
E	III	Finanziamenti a medio lungo termine	E.6.03.01.00.000			0	0
E	IV	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Imprese	E.6.03.01.04.000			0	0
E	V	Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti - SPA	E.6.03.01.04.003	E2.3.1.23110	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	0
E	I	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.00.00.00.000			5.000.000	5.000.000
E	II	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.00.00.000			5.000.000	5.000.000
E	III	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.00.000			5.000.000	5.000.000
E	IV	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.01.000			5.000.000	5.000.000
E	V	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	E.7.01.01.01.001	E2.3.2.23210	Operazioni finanziarie a breve termine	5.000.000	5.000.000
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	E.9.00.00.00.000			9.373.500	9.356.000
E	II	Entrate per partite di giro	E.9.01.00.00.000			5.142.000	5.142.000
E	III	Altre ritenute	E.9.01.01.00.000			880.000	893.000
E	IV	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	E.9.01.01.01.000			40.000	40.000
E	V	Ritenuta del 4% sui contributi pubblici	E.9.01.01.01.001	E3.1.1.31110	Ritenute erariali	40.000	40.000
E	IV	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	E.9.01.01.02.000			840.000	853.000
E	V	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	E.9.01.01.02.001	E3.1.1.31110	Ritenute erariali	840.000	853.000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2027			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
E	**IV**	**Altre ritenute n.a.c.**	**E.9.01.01.99.000**			**0**	**0**
E	V	Altre ritenute n.a.c.	E.9.01.01.99.999	E3.1.1.31130	Ritenute diverse	0	0
E	**III**	**Ritenute su redditi da lavoro dipendente**	**E.9.01.02.00.000**			**3.502.000**	**3.489.000**
E	**IV**	**Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi**	**E.9.01.02.01.000**			**2.785.000**	**2.772.000**
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.01.001	E3.1.1.31110	Ritenute erariali	2.785.000	2.772.000
E	**IV**	**Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi**	**E.9.01.02.02.000**			**610.000**	**610.000**
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	E.9.01.02.02.001	E3.1.1.31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	610.000	610.000
E	**IV**	**Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi**	**E.9.01.02.99.000**			**107.000**	**107.000**
E	V	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.999	E3.1.1.31130	Ritenute diverse	47.000	47.000
E	V	Altre ritenute al personale dipendente per conto di terzi	E.9.01.02.99.999	E3.1.1.31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	60.000	60.000
E	**III**	**Ritenute su redditi da lavoro autonomo**	**E.9.01.03.00.000**			**275.000**	**275.000**
E	**IV**	**Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi**	**E.9.01.03.01.000**			**225.000**	**225.000**
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.01.001	E3.1.1.31110	Ritenute erariali	225.000	225.000
E	**IV**	**Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi**	**E.9.01.03.02.000**			**50.000**	**50.000**
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro autonomo per conto terzi	E.9.01.03.02.001	E3.1.1.31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	50.000	50.000
E	**IV**	**Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi**	**E.9.01.03.99.000**			**0**	**0**
E	V	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	E.9.01.03.99.999	E3.1.1.31130	Ritenute diverse	0	0
E	V	Altre ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	E.9.01.03.99.999	E3.1.1.31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	0	0
E	**III**	**Altre entrate per partite di giro**	**E.9.01.99.00.000**			**485.000**	**485.000**
E	**IV**	**Entrate a seguito di spese non andate a buon fine**	**E.9.01.99.01.000**			**0**	**0**
E	V	Entrate a seguito di spese non andate a buon fine	E.9.01.99.01.001	E3.1.1.31170	Partite in sospeso	0	0
E	**IV**	**Rimborso di fondi economali e carte aziendali**	**E.9.01.99.03.000**			**35.000**	**35.000**
E	V	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	E.9.01.99.03.001	E2.1.4.21420 E3.1.1.31180	Recupero dotazione di cassa	35.000	35.000
E	**IV**	**Altre entrate per partite di giro diverse**	**E.9.01.99.99.000**			**450.000**	**450.000**
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.31145	IVA su vendite	250.000	250.000
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	E.9.01.99.99.999	E3.1.1.31170	Partite in sospeso	200.000	200.000
E	**II**	**Entrate per conto terzi**	**E.9.02.00.00.000**			**4.231.500**	**4.214.000**
E	**III**	**Rimborsi per acquisto di beni e servizi per conto terzi**	**E.9.02.01.00.000**			**750.000**	**750.000**
E	**IV**	**Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi**	**E.9.02.01.01.000**			**375.000**	**375.000**
E	V	Rimborso per acquisti di beni per conto di terzi	E.9.02.01.01.001	E3.1.1.31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	375.000	375.000
E	**IV**	**Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi**	**E.9.02.01.02.000**			**375.000**	**375.000**
E	V	Rimborso per acquisto di servizi per conto di terzi	E.9.02.01.02.001	E3.1.1.31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	375.000	375.000
E	**III**	**Trasferimenti da altri settori per operazioni conto terzi**	**E.9.02.03.00.000**			**1.802.500**	**1.804.000**
E	**IV**	**Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi**	**E.9.02.03.04.000**			**1.802.500**	**1.804.000**
E	V	Trasferimenti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo per operazioni conto terzi	E.9.02.03.04.001	E3.1.1.31170	Partite in sospeso	1.802.500	1.804.000
E	**III**	**Depositi di/presso terzi**	**E.9.02.04.00.000**			**220.000**	**200.000**
E	**IV**	**Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi**	**E.9.02.04.01.000**			**200.000**	**200.000**
E	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.001	E3.1.1.31165	Depositi c.to fatture	200.000	200.000
E	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	E.9.02.04.01.001	E3.1.1.31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	0	0
E	**IV**	**Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi**	**E.9.02.04.02.000**			**20.000**	**0**
E	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	E.9.02.04.02.001	E2.1.4.21430	Recupero depositi a cauzione presso terzi	20.000	0
E	**III**	**Riscossione imposte e tributi per conto terzi**	**E.9.02.05.00.000**			**1.459.000**	**1.460.000**
E	**IV**	**Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi**	**E.9.02.05.01.000**			**1.459.000**	**1.460.000**
E	V	Riscossione di imposte di natura corrente per conto di terzi	E.9.02.05.01.001	E3.1.1.31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	1.459.000	1.460.000
					TOTALE ENTRATE	**77.167.534**	**128.689.416**
U	**I**	**Spese correnti**	**U.1.00.00.00.000**			**42.634.296**	**41.929.500**
U	**II**	**Redditi da lavoro dipendente**	**U.1.01.00.00.000**			**12.092.500**	**12.153.426**
U	**III**	**Retribuzioni lorde**	**U.1.01.01.00.000**			**9.023.000**	**9.083.926**
U	**IV**	**Retribuzioni in denaro**	**U.1.01.01.01.000**			**8.435.000**	**8.560.000**
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.001	U1.1.2.11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	0	0
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	U1.1.2.11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	5.090.000	5.090.000
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.002	U1.1.2.11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	60.000	60.000
U	V	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.003	U1.1.2.11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	96.000	96.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	347.000	497.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	2.320.000	2.320.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	40.000	15.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	U.1.01.01.01.004	U1.1.2.11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	70.000	70.000
U	V	Arretrati per anni precedenti corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.005	U1.1.2.11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	0	0
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	110.000	110.000
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0	0
U	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.006	U1.1.2.11227	Emolumenti al Segretario Generale	225.000	225.000
U	V	Straordinario per il personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.007	U1.1.2.11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	0	0
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008	U1.1.2.11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	7.000	7.000
U	V	Indennità ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa documentati per missione, corrisposti al personale a tempo determinato	U.1.01.01.01.008	U1.1.2.11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	70.000	70.000
U	**IV**	**Altre spese per il personale**	**U.1.01.01.02.000**			**588.000**	**523.926**
U	V	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	U.1.01.01.02.001	U1.1.2.11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	180.000	180.000
U	V	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	U.1.01.01.02.001	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	40.000	40.000
U	V	Buoni pasto	U.1.01.01.02.002	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	285.000	218.926
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	83.000	85.000
U	V	Altre spese per il personale n.a.c.	U.1.01.01.02.999	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	0	0

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2027			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	**III**	**Contributi sociali a carico dell'ente**	**U.1.01.02.00.000**			**3.069.500**	**3.069.500**
U	**IV**	**Contributi sociali effettivi a carico dell'ente**	**U.1.01.02.01.000**			**3.069.500**	**3.069.500**
U	V	Contributi obbligatori per il personale	U.1.01.02.01.001	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	2.276.500	2.276.500
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	83.000	83.000
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U2.1.5.21520	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	20.000	20.000
U	V	Contributi previdenza complementare	U.1.01.02.01.002	U2.1.5.21530	Indennita' di anzianita'	310.000	310.000
U	V	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003	U2.1.5.21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	380.000	380.000
U	V	Contributi per Indennità di fine rapporto erogata tramite INPS	U.1.01.02.01.003	U2.1.5.21530	Indennita' di anzianita'	0	0
U	V	Altri contributi sociali effettivi n.a.c.	U.1.01.02.01.999	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	0	0
U	**IV**	**Contributi sociali figurativi**	**U.1.01.02.02.000**			**0**	**0**
U	V	Altri contributi figurativi erogati direttamente al proprio personale	U.1.01.02.02.999	U2.1.5.21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	0	0
U	**II**	**Imposte e tasse a carico dell'ente**	**U.1.02.00.00.000**			**5.290.300**	**5.470.500**
U	**III**	**Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente**	**U.1.02.01.00.000**			**5.290.300**	**5.470.500**
U	**IV**	**Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)**	**U.1.02.01.01.000**			**990.000**	**1.000.000**
U	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	U.1.02.01.01.001	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	990.000	1.000.000
U	**IV**	**Imposta di registro e di bollo**	**U.1.02.01.02.000**			**5.000**	**5.000**
U	V	Imposta di registro e di bollo	U.1.02.01.02.001	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	5.000	5.000
U	**IV**	**Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani**	**U.1.02.01.06.000**			**0**	**170.000**
U	V	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	U.1.02.01.06.001	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	170.000
U	**IV**	**Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)**	**U.1.02.01.09.000**			**300**	**500**
U	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	U.1.02.01.09.001	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	300	500
U	**IV**	**Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)**	**U.1.02.01.10.000**			**4.165.000**	**4.165.000**
U	V	Imposte sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	U.1.02.01.10.001	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	4.165.000	4.165.000
U	**IV**	**Imposta Municipale Propria**	**U.1.02.01.12.000**			**16.209**	**16.209**
U	V	Imposta Municipale Propria	U.1.02.01.12.001	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	16.209	16.209
U	**IV**	**Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.**	**U.1.02.01.99.000**			**113.791**	**113.791**
U	V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	U.1.02.01.99.999	U1.2.4.12410	Imposte, tasse e tributi vari	113.791	113.791
U	**II**	**Acquisto di beni e servizi**	**U.1.03.00.00.000**			**10.263.496**	**11.029.574**
U	**III**	**Acquisto di beni**	**U.1.03.01.00.000**			**73.700**	**87.000**
U	**IV**	**Giornali, riviste e pubblicazioni**	**U.1.03.01.01.000**			**15.500**	**20.000**
U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001	U1.1.3.11350	Abbonamento periodici e riviste	14.500	19.000
U	V	Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002	U1.1.3.11350	Abbonamento periodici e riviste	1.000	1.000
U	**IV**	**Altri beni di consumo**	**U.1.03.01.02.000**			**58.000**	**66.500**
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	U1.1.3.11345	Materiale di economato e di consumo	15.000	15.000
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	5.000	5.500
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	U1.1.3.11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	16.000	27.000
U	V	Equipaggiamento	U.1.03.01.02.003	U1.1.3.11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	4.500	6.000
U	V	Vestiario	U.1.03.01.02.004	U1.1.3.11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0	0
U	V	Accessori per uffici e alloggi	U.1.03.01.02.005	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	1.000	1.000
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	U1.1.3.11345		0	0
U	V	Generi alimentari	U.1.03.01.02.011	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	1.000
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U1.1.3.11345	Materiale di economato e di consumo	500	1.000
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	1.000	0
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	15.000	10.000
U	**IV**	**Medicinali e altri beni di consumo sanitario**	**U.1.03.01.05.000**			**200**	**500**
U	V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.03.01.05.999	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	200	500
U	**III**	**Acquisto di servizi**	**U.1.03.02.00.000**			**10.189.796**	**10.942.574**
U	**IV**	**Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione**	**U.1.03.02.01.000**			**399.000**	**404.000**
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U1.1.1.11110	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale	270.000	270.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U1.1.1.11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	2.000	3.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U1.1.1.11110	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale	30.000	30.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U1.1.1.11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	2.000	1.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U1.1.1.11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	10.000	15.000
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	U1.1.1.11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	70.000	65.000
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	15.000	20.000
U	**IV**	**Rappresentanza, organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta**	**U.1.03.02.02.000**			**134.000**	**950.000**
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	U1.1.2.11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	10.000	35.000
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	U1.1.2.11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	10.000	10.000
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U1.1.2.11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	0	0
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U1.1.2.11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	0	0
U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	U1.2.1.12140	Spese promozionali e di propaganda	25.000	10.000
U	V	Organizzazione manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	U1.2.1.12140	Spese promozionali e di propaganda	80.000	745.000
U	V	Altre spese di rappresentanza, relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	U.1.03.02.02.999	U1.2.1.12140	Spese promozionali e di propaganda	9.000	150.000
U	**IV**	**Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente**	**U.1.03.02.04.000**			**90.000**	**90.000**
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	U1.1.2.11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	0	0
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	U1.1.2.11250	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	90.000	90.000
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	0	0

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2027			
Macro	**Livelli**	**Voce**	**Codice finale**	**C. DPR97/2003**	**Descrizione**	**Prev. Comp.**	**Prev. Cassa**
U	**IV**	**Utenze e canoni**	**U.1.03.02.05.000**			**1.369.000**	**1.713.700**
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	U1.1.3.11340	Utenze varie	120.000	110.000
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	U1.1.3.11340	Utenze varie	10.500	20.000
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	U1.1.3.11350	Abbonamento periodici e riviste	4.500	3.000
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	1.500	2.000
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.1.3.11340	Utenze varie	139.500	228.000
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	600.000	1.045.700
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	60.000
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.1.3.11340	Utenze varie	60.000	15.000
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	100.000	100.000
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006	U1.1.3.11340	Utenze varie	30.000	25.000
U	V	Gas	U.1.03.02.05.006	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	300.000	100.000
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	3.000	3.000
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	U1.1.3.11340	Utenze varie	0	2.000
U	**IV**	**Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato**	**U.1.03.02.06.000**			**850.000**	**975.000**
U	V	Canoni Servizi	U.1.03.02.06.002	U1.2.1.12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	850.000	975.000
U	**IV**	**Utilizzo di beni di terzi**	**U.1.03.02.07.000**			**225.600**	**244.000**
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	U1.1.3.11330	Locazioni passive	24.100	30.000
U	V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	U1.1.3.11355	Spese postali	1.500	3.000
U	V	Licenze d'uso per software	U.1.03.02.07.006	U1.1.3.11330	Locazioni passive	197.000	205.000
U	V	Altre licenze	U.1.03.02.07.007	U1.1.3.11330	Locazioni passive	3.000	5.000
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	0	1.000
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	0	0
U	V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	**IV**	**Manutenzione ordinaria e riparazioni**	**U.1.03.02.09.000**			**2.654.960**	**777.100**
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	U1.1.3.11310	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto terrestri	15.000	14.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	U1.1.3.11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	20.000	8.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	2.200.000	466.600
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.09.005	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.09.005	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	900	0
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.006	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	210.000	500
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	27.800	22.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.1.3.11325	Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	30.000	31.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	25.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	25.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	U1.2.1.12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	114.260	160.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012	U1.2.1.12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	37.000	25.000
U	**IV**	**Consulenze**	**U.1.03.02.10.000**			**5.000**	**0**
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001	U1.1.3.11335	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	0	0
U	V	Esperti per commissioni, comitati e consigli	U.1.03.02.10.002	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	5.000	0
U	**IV**	**Prestazioni professionali e specialistiche**	**U.1.03.02.11.000**			**432.000**	**552.000**
U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006	U1.1.3.11395	Spese legali, giudiziali e varie	310.000	490.000
U	V	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	U.1.03.02.11.008	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	10.000	45.000
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	100.000	17.000
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.2.1.12140		0	0
U	V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	U1.2.2.12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	12.000	0
U	**IV**	**Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale**	**U.1.03.02.12.000**			**80.000**	**80.000**
U	V	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001	U1.1.2.11245		0	60.000
U	V	Tirocini formativi extracurriculari	U.1.03.02.12.004	U1.1.2.11245	Emolumenti altri	10.000	20.000
U	V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	U1.1.2.11245	Emolumenti altri	0	0
U	V	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	U.1.03.02.12.999	U1.1.2.11245	Emolumenti altri	70.000	0
U	**IV**	**Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente**	**U.1.03.02.13.000**			**612.200**	**618.000**
U	V	Servizi di sorveglianza e custodia	U.1.03.02.13.001	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	382.200	443.000
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	230.000	175.000
U	V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	0	0

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2027			
Macro	**Livelli**	**Voce**	**Codice finale**	**C. DPR97/2003**	**Descrizione**	**Prev. Comp.**	**Prev. Cassa**
U	**IV**	**Contratti di servizio pubblico**	**U.1.03.02.15.000**			**1.336.500**	**2.308.000**
U	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	96.000	100.000
U	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	280.000
U	V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	U.1.03.02.15.013	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	40.000	278.000
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	1.200.500	1.650.000
U	**IV**	**Servizi amministrativi**	**U.1.03.02.16.000**			**25.500**	**25.000**
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.1.3.11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	0	0
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.1.3.11385	Spese di pubblicita' (Legge 67/87)	22.500	23.000
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	U1.1.3.11355	Spese postali	3.000	2.000
U	**IV**	**Servizi finanziari**	**U.1.03.02.17.000**			**3.000**	**2.000**
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	U1.2.3.12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	3.000	2.000
U	**IV**	**Servizi sanitari**	**U.1.03.02.18.000**			**249.317**	**232.074**
U	V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	0	17.074
U	V	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	U.1.03.02.18.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	249.317	215.000
U	**IV**	**Servizi informatici e di telecomunicazioni**	**U.1.03.02.19.000**			**680.000**	**800.000**
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	320.000	628.000
U	V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	U1.2.1.12110	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	100.000	
U	V	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.004	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	100.000	12.000
U	V	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.005	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	160.000	140.000
U	V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	20.000
U	**IV**	**Altri servizi**	**U.1.03.02.99.000**			**1.043.719**	**1.171.700**
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	U1.1.3.11395	Spese legali, giudiziali e varie	100.000	70.000
U	V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	240.200	165.003
U	V	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	U.1.03.02.99.005	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0
U	V	Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	U.1.03.02.99.009	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	0	0
U	V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.99.011	U1.1.3.11390	Spese di rappresentanza	34.000	35.000
U	V	Rassegna Stampa	U.1.03.02.99.012	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	8.000	6.500
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.1.2.11240	Altri oneri per il personale	1.000	15.000
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	105.700	101.997
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	336.391	423.800
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	18.428	64.400
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.2.1.12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	200.000	40.000
U	V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	U1.2.2.12230	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	0	250.000
U	**II**	**Trasferimenti correnti**	**U.1.04.00.00.000**			**4.158.500**	**3.841.500**
U	**III**	**Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche**	**U.1.04.01.00.000**			**1.578.500**	**1.578.500**
U	**IV**	**Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali**	**U.1.04.01.01.000**			**1.358.500**	**1.358.500**
U	V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	U.1.04.01.01.020	U1.2.6.12630	Oneri vari straordinari	1.200.000	1.200.000
U	V	Trasferimenti correnti a Ministeri	U.1.04.01.01.001	U1.2.6.12635	Versamento al fondo ex 10 commi 3 septies e ss DL 228/2021 convertito in L. 15/2022	158.500	158.500
U	**IV**	**Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali**	**U.1.04.01.02.000**			**220.000**	**220.000**
U	V	Trasferimenti correnti a Camere di Commercio	U.1.04.01.02.007	U1.2.1.12110	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali - spese per utenze portuali varie	0	0
U	V	Trasferimenti correnti a Università	U.1.04.01.02.008	U1.1.3.11360	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	0	0
U	V	Trasferimenti correnti a Università	U.1.04.01.02.008	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	120.000	120.000
U	V	Trasferimenti correnti a Consorzi di enti locali	U.1.04.01.02.018	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	100.000	100.000
U	V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	U.1.04.01.02.999	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0
U	**III**	**Trasferimenti correnti a Famiglie**	**U.1.04.02.00.000**			**0**	**0**
U	**IV**	**Trasferimenti correnti a famiglie per vincite**	**U.1.04.02.04.000**			**0**	**0**
U	V	Altri trasferimenti a famiglie per vincite	U.1.04.02.04.999	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0
U	**III**	**Trasferimenti correnti a Imprese**	**U.1.04.03.00.000**			**2.580.000**	**2.263.000**
U	**IV**	**Trasferimenti correnti a imprese controllate**	**U.1.04.03.01.000**			**850.000**	**1.301.000**
U	V	Trasferimenti correnti a imprese controllate	U.1.04.03.01.001	U1.2.1.12120	Prestazioni di terzi per manutenzioni, riparazioni, pulizia e vigilanza delle parti comuni in ambito portuale	850.000	1.301.000
U	V	Trasferimenti correnti a imprese controllate	U.1.04.03.01.001	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0
U	**IV**	**Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate**	**U.1.04.03.02.000**			**0**	**0**
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate	U.1.04.03.02.001	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0	0
U	**IV**	**Trasferimenti correnti a altre imprese**	**U.1.04.03.99.000**			**1.730.000**	**962.000**
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	U1.2.2.12210	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	350.000	350.000
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	U1.2.2.12220	Contributi allo sviluppo delle relazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a cortoraggio e di crociere	0	0
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	U1.2.1.12140	Spese promozionali e di propaganda	830.000	50.000
U	V	Trasferimenti correnti a altre imprese	U.1.04.03.99.999	U1.2.2.12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	550.000	562.000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2027			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	II	Interessi passivi	U.1.07.00.00.000			2.500.000	2.501.000
U	III	Interessi su Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	U.1.07.05.00.000			2.500.000	2.501.000
U	IV	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	U.1.07.05.05.000			2.500.000	2.501.000
U	V	Interessi passivi su mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altri soggetti	U.1.07.05.05.999	U1.2.3.12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	2.500.000	2.501.000
U	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	U.1.09.00.00.000			206.000	210.000
U	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.00.000			206.000	210.000
U	IV	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.000			206.000	210.000
U	V	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	U.1.09.99.05.001	U1.2.5.12510	Restituzioni e rimborsi diversi	206.000	210.000
U	II	Altre spese correnti	U.1.10.00.00.000			8.123.500	6.723.500
U	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	U.1.10.01.00.000			1.200.000	0
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.01.000			1.000.000	0
U	V	Fondi di riserva	U.1.10.01.01.001	U1.2.6.12620	Fondo di riserva	1.000.000	0
U	IV	Fondo di riserva	U.1.10.01.02.000			200.000	0
U	V	Fondi speciali	U.1.10.01.02.001	U1.5.1.15110	Accantonamenti a fondo oneri	100.000	0
U	V	Fondi speciali	U.1.10.01.02.001	U1.5.1.15120	Fondo di garanzia debiti commerciali	100.000	0
U	III	Premi di assicurazione	U.1.10.04.00.000			723.500	723.500
U	IV	Premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.000			696.750	696.750
U	V	Premi di assicurazione su beni mobili	U.1.10.04.01.001	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	0	0
U	V	Premi di assicurazione su beni immobili	U.1.10.04.01.002	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	0	0
U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	16.750	16.750
U	V	Premi di assicurazione per responsabilità civile verso terzi	U.1.10.04.01.003	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	630.000	630.000
U	V	Altri premi di assicurazione contro i danni	U.1.10.04.01.999	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	50.000	50.000
U	IV	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.000			26.750	26.750
U	V	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.999	U1.1.2.11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	16.750	16.750
U	V	Altri premi di assicurazione n.a.c.	U.1.10.04.99.999	U1.1.3.11380	Premi di assicurazione	10.000	10.000
U	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	U.1.10.05.00.000			6.200.000	6.000.000
U	IV	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.000			6.100.000	5.900.000
U	V	Spese per risarcimento danni	U.1.10.05.02.001	U1.2.6.12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	6.100.000	5.900.000
U	IV	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.000			100.000	100.000
U	V	Oneri da contenzioso	U.1.10.05.04.001	U1.2.6.12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	100.000	100.000
U	I	Spese in conto capitale	U.2.00.00.00.000			17.242.440	111.967.494
U	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	U.2.02.00.00.000			17.242.440	111.967.494
U	III	Beni materiali	U.2.02.01.00.000			11.896.300	101.827.809
U	IV	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.2.02.01.01.000			0	0
U	V	Mezzi di trasporto stradali	U.2.02.01.01.001	U2.1.2.21220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli	0	0
U	V	Mezzi di trasporto per vie d'acqua	U.2.02.01.01.003	U2.1.2.21230	Acquisto mezzi nautici	0	0
U	V	Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	U.2.02.01.01.999	U2.1.2.21220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli	0	0
U	IV	Mobili e arredi	U.2.02.01.03.000			25.000	25.000
U	V	Mobili e arredi per ufficio	U.2.02.01.03.001	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	25.000	25.000
U	IV	Attrezzature	U.2.02.01.05.000			1.300	1.300
U	V	Attrezzature n.a.c.	U.2.02.01.05.999	U2.1.2.21210	Acquisto di attrezzature e macchinari	1.300	1.300
U	IV	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.000			0	0
U	V	Macchine per ufficio	U.2.02.01.06.001	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	0	0
U	IV	Hardware	U.2.02.01.07.000			160.000	160.000
U	V	Server	U.2.02.01.07.001	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	0	0
U	V	Postazioni di lavoro	U.2.02.01.07.002	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	133.900	133.900
U	V	Periferiche	U.2.02.01.07.003	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	6.100	6.100
U	V	Apparati di telecomunicazione	U.2.02.01.07.004	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	0	0
U	V	Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile	U.2.02.01.07.005	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	0	0
U	V	Hardware n.a.c.	U.2.02.01.07.999	U2.1.2.21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	20.000	20.000
U	IV	Beni immobili	U.2.02.01.09.000			11.710.000	101.641.509
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21110	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	7.210.000	33.166.134
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21111	Progetto PPP - piattaforma d'altura	0	20.769.775
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21112	Investimenti di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	4.500.000	46.455.600
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21113	Investimenti di cui al PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	0	30.000
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21114	Investimenti di cui al PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacultura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	0	0
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21115	Manutenzione straordinaria immobili a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	0	20.000
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	0	1.200.000
U	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	U.2.02.01.09.011	U2.1.1.21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	0	0
U	III	Terreni e beni materiali non prodotti	U.2.02.02.00.000			900.000	3.839.685
U	IV	Patrimonio naturale non prodotto	U.2.02.02.02.000			900.000	3.839.685
U	V	Demanio marittimo	U.2.02.02.02.001	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	900.000	3.839.685
U	V	Demanio marittimo	U.2.02.02.02.001	U2.1.1.21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	0	0
U	III	Beni immateriali	U.2.02.03.00.000			4.446.140	6.300.000
U	IV	Software	U.2.02.03.02.000			142.700	2.350.000
U	V	Sviluppo software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.001	U2.1.2.21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	92.700	2.000.000
U	V	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.002	U2.1.2.21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	50.000	50.000
U	V	Acquisizione software e manutenzione evolutiva	U.2.02.03.02.002	U2.1.2.21251	Investimenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	0	300.000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2027			
Macro	**Livelli**	**Voce**	**Codice finale**	**C. DPR97/2003**	**Descrizione**	**Prev. Comp.**	**Prev. Cassa**
U	**IV**	**Opere dell'ingegno e Diritti d'autore**	**U.2.02.03.04.000**			**0**	**0**
U	V	Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	U.2.02.03.04.001	U2.1.2.21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	0	0
U	**IV**	**Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti**	**U.2.02.03.05.000**			**1.572.000**	**1.725.000**
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.1.21110	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	500.000	500.000
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	0	0
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.1.21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	500.000	1.000.000
U	V	Incarichi professionali per la realizzazione di investimenti	U.2.02.03.05.001	U2.1.2.21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	572.000	225.000
U	**IV**	**Manutenzione straordinaria su beni di terzi**	**U.2.02.03.06.000**			**300.000**	**300.000**
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.21110	Acquisto, costruzione, trasformazione di opere portuali ed immobiliari	300.000	300.000
U	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	U.2.02.03.06.001	U2.1.1.21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	0	0
U	**IV**	**Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.**	**U.2.02.03.99.000**			**2.431.440**	**1.925.000**
U	V	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.001	U2.1.2.21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	1.978.500	1.425.000
U	V	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.001	U2.1.2.21252	Investimenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	0	0
U	V	Spese di investimento per beni immateriali n.a.c.	U.2.02.03.99.001	U2.1.2.21260	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	452.940	500.000
U	**I**	**Spese per incremento attività finanziarie**	**U.3.00.00.00.000**			**0**	**0**
U	**II**	**Acquisizioni di attività finanziarie**	**U.3.01.00.00.000**			**0**	**0**
U	**III**	**Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale**	**U.3.01.01.00.000**			**0**	**0**
U	**IV**	**Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese**	**U.3.01.01.03.000**			**0**	**0**
U	V	Acquisizioni di partecipazioni e conferimenti di capitale in altre imprese	U.3.01.01.03.003	U2.1.3.21310	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0	0
U	**I**	**Rimborso Prestiti**	**U.4.00.00.00.000**			**3.550.000**	**3.550.000**
U	**II**	**Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine**	**U.4.03.00.00.000**			**3.550.000**	**3.550.000**
U	**III**	**Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine**	**U.4.03.01.00.000**			**3.550.000**	**3.550.000**
U	**IV**	**Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine a Imprese**	**U.4.03.01.04.000**			**3.550.000**	**3.550.000**
U	V	Rimborso Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine ad altre imprese	U.4.03.01.04.999	U2.2.1.22120	Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	3.550.000	3.550.000
U	**I**	**Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**	**U.5.00.00.00.000**			**5.000.000**	**5.000.000**
U	**II**	**Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**	**U.5.01.00.00.000**			**5.000.000**	**5.000.000**
U	**III**	**Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**	**U.5.01.01.00.000**			**5.000.000**	**5.000.000**
U	**IV**	**Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere**	**U.5.01.01.01.000**			**5.000.000**	**5.000.000**
U	V	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	U.5.01.01.01.001	U2.2.1.22110	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	5.000.000	5.000.000
U	**I**	**Uscite per conto terzi e partite di giro**	**U.7.00.00.00.000**			**9.473.500**	**9.499.000**
U	**II**	**Uscite per partite di giro**	**U.7.01.00.00.000**			**5.367.000**	**5.390.000**
U	**III**	**Versamenti di altre ritenute**	**U.7.01.01.00.000**			**880.000**	**893.000**
U	**IV**	**Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici**	**U.7.01.01.01.000**			**40.000**	**40.000**
U	V	Versamento della ritenuta del 4% sui contributi pubblici	U.7.01.01.01.001	U3.1.1.31110	Ritenute erariali	40.000	40.000
U	**IV**	**Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)**	**U.7.01.01.02.000**			**840.000**	**853.000**
U	V	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	U.7.01.01.02.001	U3.1.1.31110	Ritenute erariali	840.000	853.000
U	**IV**	**Versamento di altre ritenute n.a.c.**	**U.7.01.01.99.000**			**0**	**0**
U	V	Versamento di altre ritenute n.a.c.	U.7.01.01.99.999	U3.1.1.31130	Ritenute diverse	0	0
U	**III**	**Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente**	**U.7.01.02.00.000**			**3.627.000**	**3.617.000**
U	**IV**	**Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi**	**U.7.01.02.01.000**			**2.785.000**	**2.772.000**
U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.01.001	U3.1.1.31110	Ritenute erariali	2.785.000	2.772.000
U	**IV**	**Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi**	**U.7.01.02.02.000**			**610.000**	**610.000**
U	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	U.7.01.02.02.001	U3.1.1.31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	610.000	610.000
U	**IV**	**Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi**	**U.7.01.02.99.000**			**232.000**	**235.000**
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	U3.1.1.31130	Ritenute diverse	47.000	50.000
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	U3.1.1.31140	Anticipazioni al personale	60.000	60.000
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	U.7.01.02.99.999	U3.1.1.31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	125.000	125.000
U	**III**	**Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro autonomo**	**U.7.01.03.00.000**			**275.000**	**275.000**
U	**IV**	**Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi**	**U.7.01.03.01.000**			**225.000**	**225.000**
U	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.01.001	U3.1.1.31110	Ritenute erariali	225.000	225.000
U	**IV**	**Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi**	**U.7.01.03.02.000**			**50.000**	**50.000**
U	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro autonomo per conto terzi	U.7.01.03.02.001	U3.1.1.31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	50.000	50.000
U	**IV**	**Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi**	**U.7.01.03.99.000**			**0**	**0**
U	V	Altri versamenti di ritenute al personale con contratto di lavoro autonomo per conto di terzi	U.7.01.03.99.999	U3.1.1.31130	Ritenute diverse	0	0
U	**III**	**Altre uscite per partite di giro**	**U.7.01.99.00.000**			**585.000**	**605.000**
U	**IV**	**Spese non andate a buon fine**	**U.7.01.99.01.000**			**0**	**0**
U	V	Spese non andate a buon fine	U.7.01.99.01.001	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	0	0
U	**IV**	**Costituzione fondi economali e carte aziendali**	**U.7.01.99.03.000**			**35.000**	**35.000**
U	V	Costituzione fondi economali e carte aziendali	U.7.01.99.03.001	U2.1.4.21430 U3.1.1.31180	Dotazione cassa interna	35.000	35.000
U	**IV**	**Altre uscite per partite di giro n.a.c.**	**U.7.01.99.99.000**			**550.000**	**570.000**
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	U3.1.1.31146	IVA a debito verso Erario	250.000	270.000
U	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	U.7.01.99.99.999	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	300.000	300.000

Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013				Associazioni 2027			
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003	Descrizione	Prev. Comp.	Prev. Cassa
U	**II**	**Uscite per conto terzi**	**U.7.02.00.00.000**			**4.106.500**	**4.109.000**
U	**III**	**Acquisto di beni e servizi per conto terzi**	**U.7.02.01.00.000**			**625.000**	**625.000**
U	**IV**	**Acquisto di servizi per conto di terzi**	**U.7.02.01.02.000**			**625.000**	**625.000**
U	V	Acquisto di servizi per conto di terzi	U.7.02.01.02.001	U3.1.1.31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	625.000	625.000
U	**III**	**Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni pubbliche**	**U.7.02.02.00.000**			**150.000**	**150.000**
U	**IV**	**Trasferimenti per conto terzi a Amministrazioni Locali**	**U.7.02.02.02.000**			**150.000**	**150.000**
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Autorità Portuali	U.7.02.02.02.010	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	150.000	150.000
U	**III**	**Trasferimenti per conto terzi a Altri settori**	**U.7.02.03.00.000**			**1.652.500**	**1.654.000**
U	**IV**	**Trasferimenti per conto terzi a Famiglie**	**U.7.02.03.01.000**			**100.000**	**100.000**
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Famiglie	U.7.02.03.01.001	U2.1.5.21530	Indennita' di anzianita'	100.000	100.000
U	**IV**	**Trasferimenti per conto terzi a Imprese**	**U.7.02.03.02.000**			**1.250.000**	**1.250.000**
U	V	Trasferimenti per conto terzi a Imprese controllate	U.7.02.03.02.001	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	0	0
U	V	Trasferimenti per conto terzi a altre imprese	U.7.02.03.02.999	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	1.250.000	1.250.000
U	**IV**	**Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo**	**U.7.02.03.04.000**			**302.500**	**304.000**
U	V	Trasferimenti per conto terzi all'Unione Europea e al Resto del Mondo	U.7.02.03.04.001	U3.1.1.31170	Partite in sospeso	302.500	304.000
U	**III**	**Depositi di/presso terzi**	**U.7.02.04.00.000**			**220.000**	**220.000**
U	**IV**	**Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi**	**U.7.02.04.01.000**			**20.000**	**20.000**
U	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.001	U2.1.4.21420	Depositi a cauzione presso terzi	20.000	20.000
U	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.001	U3.1.1.31165	Restituzione depositi c.to fatture	0	0
U	V	Costituzione di depositi cauzionali o contrattuali presso terzi	U.7.02.04.01.001	U3.1.1.31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	0	0
U	**IV**	**Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi**	**U.7.02.04.02.000**			**200.000**	**200.000**
U	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001				
U	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	U.7.02.04.02.001	U3.1.1.31165	Restituzione depositi c.to fatture	200.000	200.000
U	**III**	**Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi**	**U.7.02.05.00.000**			**1.459.000**	**1.460.000**
U	**IV**	**Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi**	**U.7.02.05.01.000**			**1.459.000**	**1.460.000**
U	V	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	U.7.02.05.01.001	U3.1.1.31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	1.459.000	1.460.000
					TOTALE USCITE	**77.900.236**	**171.945.994**

Riclassificazione della spesa per missioni e programmi

Si fornisce il prospetto riepilogativo ai sensi dell'allegato 6 del DM MEF 1 ottobre 2013 nel quale viene riassunta la spesa classificata per missioni e programmi.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI		ALLEGATO 6 D.M. 1.10.2013
	ESERCIZIO FINANZIARIO 2027	
	COMPETENZA	CASSA
Missione 013 - Diritto alla Mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto		
Programma 013002 - Autotrasporto ed intermodalità		
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua		
Totale Programma 013002	0	0
Programma 013009 - Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per le vie d'acqua interne		
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua		
Totale Programma 013009	55.555.776	150.765.994
Totale Missione 013 - Diritto alla Mobilità e sviluppo dei sistemi di trasporto	55.555.776	150.765.994
Missione 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
Programma 032002 - Indirizzo politico		
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua		
Totale Programma 032002	304.000	304.000
Programma 032003 - Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza		
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua		
Totale Programma 032003	445.960	456.000
Totale Missione 032 - Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche	749.960	760.000
Missione 033 - Fondi da ripartire		
Programma 033001 - Fondi di riserva e speciali		
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua		
Totale Programma 033001	1.200.000	0
Programma 033002 - Fondi da assegnare		
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua		
Totale Programma 033002	0	0
Totale Missione 033 - Fondi da ripartire	1.200.000	0
Missione 035 - Debito da finanziamento dell'amministrazione		
Programma 035001 - Mutui, prestiti e altro indebitamento contratto dall'ente		
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua		
Totale Programma 035001	11.051.000	11.051.000
Totale Missione 035 - Debito da finanziamento dell'amministrazione	11.051.000	11.051.000
Missione 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
Programma 099001 - Servizi per conto terzi e partite di giro		
Gruppo COFOG 04.5.2 AFFARI ECONOMICI - Trasporti - Trasporti per vie d'acqua		
Totale Programma 099001	9.343.500	9.369.000
Totale Missione 099 - Servizi per conto terzi e partite di giro	9.343.500	9.369.000
Totale Preventivo 2027	**77.900.236**	**171.945.994**

Quadro generale riassuntivo della Gestione Finanziaria

Allegato C

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE FINANZIARIA

ENTRATE	Anno 2027		Anno 2026	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	50.000	2.312	100.000
- Entrate diverse	61.020.529	64.681.171	63.494.329	64.169.595
A) Totale entrate correnti	**61.020.529**	**64.731.171**	**63.496.641**	**64.269.595**
- Entrate per l'alienazione di beni patrimonili e la riscossione di crediti	180.000	172.129	180.270	287.220
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	1.623.505	49.440.116	4.726.960	101.476.832
- Accensione di prestiti (F)	5.000.000	5.000.000	5.000.000	5.000.000
B) Totale entrate c/capitale	**6.803.505**	**54.612.245**	**9.907.230**	**106.764.052**
C) Entrate per partite di giro	9.343.500	9.346.000	9.396.000	9.586.000
(A+B+C) **Totale entrate**	**77.167.534**	**128.689.416**	**82.799.871**	**180.619.647**
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	77.934.781	72.728.963	83.219.815	168.281.346
Totali a pareggio	**155.102.315**	**201.418.379**	**166.019.686**	**348.900.993**

USCITE	Anno 2027		Anno 2026	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Funzionamento	15.415.000	15.801.000	15.790.405	15.855.160
- Interventi diversi	26.309.296	25.418.500	26.743.627	27.206.804
- Oneri comuni	0	0	0	0
- Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	0	0	0	0
- Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	200.000	0	100.000	0
A1) Totale uscite correnti	**41.924.296**	**41.219.500**	**42.634.032**	**43.061.964**
- Investimenti	18.082.440	112.807.494	27.554.873	214.971.066
- Oneri comuni	8.550.000	8.550.000	8.500.000	8.500.000
B1) Totale uscite c/capitale	**26.632.440**	**121.357.494**	**36.054.873**	**223.471.066**
C1) Uscite per partite di giro	9.343.500	9.369.000	9.396.000	9.639.000
(A1+B1+C1) **Totale uscite**	**77.900.236**	**171.945.994**	**88.084.905**	**276.172.030**
D1) Risultato di amministrazione presunto finale	77.202.079	29.472.385	77.934.781	72.728.963
Totali a pareggio	**155.102.315**	**201.418.379**	**166.019.686**	**348.900.993**

RISULTATI DIFFERENZIALI		Anno 2027		Anno 2026	
		COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A - A1 - Quote in c/capitale debiti in scadenza)	**Situazione finanziaria**	**19.096.233**	**23.511.671**	**20.862.609**	**21.207.631**
(B - B1)	**Saldo movimenti in c/capitale**	**-19.828.935**	**-66.745.249**	**-26.147.643**	**-116.707.014**
(A + B - F) - (A1 + B1)	**Indebitamento/Accreditamento netto**	**-5.732.702**	**-48.233.578**	**-10.285.034**	**-100.499.383**
(A + B) - (A1 + B1)	**Saldo netto da finanziare / impiegare**	**-732.702**	**-43.233.578**	**-5.285.034**	**-95.499.383**
(A + B + C) - (A1 + B1 + C1)	**Saldo complessivo**	**-732.702**	**-43.256.578**	**-5.285.034**	**-95.552.383**

Tabella dimostrativa del Risultato di Amministrazione presunto al 31/12/2026

ALLEGATO D

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2026 (ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO 2027)

Fondo cassa iniziale	**168.281.346**
+ Residui attivi iniziali	421.195.272
- Residui passivi iniziali	-506.256.803
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	**83.219.815**
+ Entrate già accertate nell'esercizio	56.254.502
- Uscite già impegnate nell'esercizio	-49.319.310
+/- Variazioni dei residui attivi già verificatesi nell'esercizio	0
-/+ Variazioni dei residui passivi già verificatesi nell'esercizio	0
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio	90.155.007
+ Entrate presunte per il restante periodo	26.545.369
- Uscite presunte per il restante periodo	-38.765.595
+/- Variazioni dei residui attivi, presunte per il restante periodo	0
-/+ Variazioni dei residui passivi, presunte per il restante periodo	0
= Avanzo/Disavanzo di amministrazione al 31.12.2026 da applicare al Bilancio Preventivo 2027	**77.934.781**

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2026 risulta così prevista:		
Parte vincolata		
al Trattamento di fine rapporto		**0**
ai Fondi per rischi ed oneri		**4.621.141**
Fondo oneri ex art. 17, co. 15 bis Legge 84/94 - 2019-2021-2022	490.000	
Fondo rischio soccombenza cause	4.131.141	
al Fondo ripristino investimenti		**0**
per i seguenti altri vincoli		**70.652.148**
Riduzione canoni demaniali 2023-2026	6.000.000	
Prestito Chirografario CDP per finanziamento intervento escavo Malamocco -Marghera	55.000.000	
Parte incassata finanziamenti da restituire (PNRR GREEN PORTS - infrastrutturazione banchina TRV , FSC - adeguamento banchine	2.836.223	
VERITAS Spa - incassi 2023-2026 con riserva di ripetizione	3.666.330	
Investimenti finanziati - parte da impegnare (F.do IVA - realizzazione nuova officina ferroviaria; PNRR GREEN PORTS- riq. Energetica fabb. 12 e 13)	2.809.231	
Quota parte F.do per la progettazione ed innovazione da destinarsi ai sensi del D.Lgs 163/2006, D.Lgs 50/2016 e D.Lgs 36/2003	140.365	
Spese programmate da impegnare (Decreto "Network and information security - NIS)	200.000	
Totale parte vincolata		**75.273.289**
Parte vincolata di cui si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2027		2.748.560
Parte vincolata di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2027		72.524.729
Parte disponibile		
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2027		2.661.491
Parte di cui si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2027		0
Totale parte disponibile		**2.661.491**
Totale Risultato di amministrazione presunto		**77.934.781**

Verifica dei limiti di spesa

Ai sensi dell'art. 1, comma 590 della Legge n. 160/2019 a decorrere dall'anno 2020 hanno cessato di applicarsi le norme in materia di contenimento e di riduzione della spesa di cui all'allegato A della medesima legge.

Le norme di contenimento che per le AdSP hanno cessato di applicarsi sono le seguenti:

- art. 2, commi dal 618 a 623 della L. n. 244/2007 (spese di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili utilizzati);
- art. 61, commi 2 (spese per studi e consulenze), 5 (spese per relazioni pubbliche e convegni) e 6 (spese per sponsorizzazioni) del D.L. n. 112/2008 convertito dalla L. n. 133/2008;
- art. 6, commi 3 (indennità, compensi, gettoni, retribuzioni consigli di amministrazione e organi collegiali), 7 (incarichi di consulenza), 8 (spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza), 9 (spese per sponsorizzazioni), 12 (spese per missioni)e 13 (spese per la formazione) del D.L. n. 78/2010 convertito dalla L. n. 122/2010;
- art. 8, comma 3 del D.L. n. 95/2012 convertito dalla L. n. 135/2012 (spese per consumi intermedi);
- art. 50, comma 3 del D.L. n. 66/2014 convertito dalla L. n. 89/2014 (ulteriore riduzione di spesa per acquisti di beni e servizi per consumi intermedi).

Inoltre, è stato fissato l'obbligo per cui a decorrere dall'anno 2020 ai sensi dell'art. 1, comma 591 della Legge n. 160/2019 non è possibile effettuare spese per l'acquisto di beni e servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018.

Le voci di spesa per l'acquisto di beni e servizi per gli enti che adottano la contabilità finanziaria sono individuate con riferimento alle corrispondenti voci rilevate in conto competenza, dal piano dei conti integrato previsto dal regolamento di cui al DPR n. 132/2013.

Il comma 593 dell'art. 1 della sopra citata legge consente il superamento del limite in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate in ciascun esercizio rispetto al valore degli stessi del 2018 mentre il successivo comma 594 impone agli enti il versamento al bilancio dello Stato entro il 30 giugno di ciascun anno di un importo **pari a quanto versato nell'esercizio 2018 in applicazione delle norme di cui al citato allegato A, incrementato del 10 per cento.**

La circolare MEF n. 9 del 2020 e le successive n. 26 del 2020, n. 11 del 2021, n. 23 del 2022, n. 42 del 2022, n. 15 e n. 29 del 2023, n. 16 del 2024, n. 12 del 2025 e n. 6 del 2026

hanno escluso dall'ammontare della spesa sostenibile nel rispetto dei limiti consentiti le seguenti spese:

- necessariamente sostenute nell'ambito della realizzazione di specifici progetti/attività finanziati con fondi provenienti dall'Unione europea o da altri soggetti pubblici o privati;
- per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine della sicurezza pubblica comprese le manutenzioni ordinarie sostenute per le medesime ragioni.

Relativamente alla possibilità di superamento del limite in presenza di un corrispondente aumento dei ricavi o delle entrate accertate, come verificato in sede di approvazione del Rendiconto Generale dell'esercizio finanziario 2026 (documento da approvarsi entro aprile 2027), la stessa potrà essere eventualmente applicata.

Si riportano di seguito le tabelle di verifica del rispetto dei limiti di spesa, correlate dal riepilogo dei versamenti all'erario da effettuarsi nel corso del 2027.

Verifica del rispetto dei limiti di spesa

Spesa per acquisto di beni e servizi art. 1, comma 591 Legge 27.12.2019, n. 160)	
a) Spesa 2016 (1) (2) (3)	6.370.031
b) Spesa 2017 (1) (2) (3)	6.837.313
c) Spesa 2018 (1) (2) (3)	7.453.744
b) Limite di spesa 2027 - Media triennio 2016-2018	6.887.029
c) Spesa Prevista nel 2027 (1) (2)	6.882.996

(1) al netto delle spese necessariamente sostenute nell'ambito della realizzazione di specifici progetti/attività finanziati con fondi UE o di altri soggetti pubblici o privati.

(2) al netto delle spese sostenute per servizi istituzionali e manutenzioni ordinarie per la tutela dell'ordine della sicurezza pubblica

Spese per autovetture e acquisto buoni taxi (art, 6, comma 14, decreto-legge 31.5.2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122)	
a) Spesa 2009	15.978
b) Somma da versare al bilancio di Stato entro il 30.06.2027 (20% spesa 2009)	3.196
Spese per autovetture e acquisto buoni taxi: (art. 15, comma 1, decreto-legge 24.4.2014, n. 66, convertito dalla legge 23.6.2014, n. 89)	
c) Spesa 2011	7.936
b) Limite di spesa 2027 (max 30% - calcolato sul 2011)	2.976
c) Spesa prevista nel 2027	2.976

Riepilogo dei versamenti all'Erario

Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 61, co. 17, Legge n. 133/2008	97.804
Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 2, co. 618-623, Legge n. 244/2007, come modificato dall'art. 8, Legge 30 luglio 2010 n. 122.	-
Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 8, c. 3, Legge n. 135/2012, pari al 10% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi.	374.341
Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 50, c. 3, Legge n. 89/2014, pari al 5% della spesa sostenuta nel 2010 per consumi intermedi.	187.171
Somma versata nel 2018 al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, Legge n. 122/2010	428.351
Totale versamenti effettuati all'Erario nel 2018 in applicazione delle norme di cui all'allegato A della Legge n. 160/2019	1.087.667
Maggiorazione del 10% dei versamenti effettuati all'Erario nel 2018 in applicazione delle norme di cui all'allegato A della Legge n. 160/2019	108.767
Somma da versare al bilancio dello Stato ai sensi dell'art. 6, co. 21, DL 78/2010 convertito con Legge n. 122/2010, dovuto in applicazione dell'art. 6, comma 14 dello stesso	3.196
Totale versamenti all'Erario da effettuare entro il 30/06/2027	1.199.629

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019			ADRIATICO SETTENTRIONALE		Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanziamenti Bilancio di previsione 2027	Variazioni al Bilancio di previsione 2027		Previsioni post Variazione 2027
			Categoria	Capitolo bilancio					Variazione 1 al Bilancio di previsione 2027	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2027	
II	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	U.1.03.00.00.000									
III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000			82.463,46	64.567,49	60.745,88	73.700,00	0,00	0,00	73.700,00
IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000			13.123,48	13.878,00	11.194,86	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00
V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001	1.1.3	U11350	13.123,48	13.878,00	11.194,86	14.500,00			14.500,00
V	Pubblicazioni	U.1.03.01.01.002	1.1.3	U11350	0,00	0,00	0,00	1.000,00			1.000,00
IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000			69.339,98	50.689,49	49.551,02	58.000,00	0,00	0,00	58.000,00
V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	1.1.3	U11345	22.079,94	10.311,81	14.341,50	15.000,00			15.000,00
V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	1.1.3	U11310	15.050,00	15.275,53	27.020,00	5.000,00			5.000,00
V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	1.1.3	U11315	429,26	1.471,46	3.215,76	16.000,00			16.000,00
V	Equipaggiamento	U.1.03.01.02.003	1.1.3	U11375	541,68	384,70	2.500,00	4.500,00			4.500,00
V	Vestiario	U.1.03.01.02.004	1.1.3	U11375				0,00			0,00
V	Accessori per uffici e alloggi	U.1.03.01.02.005	1.1.3	U11360	237,90			0,00			0,00
V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	1.1.3	U11360				1.000,00			1.000,00
V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	1.2.1	U12110	29.190,28	19.026,63		0,00			0,00
V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	1.1.3	U11345		1.162,26		0,00			0,00
V	Altri materiali tecnico-specialistici non sanitari	U.1.03.01.02.007									0,00
V	Generi alimentari	U.1.03.01.02.011	1.1.3	U11360	885,00	1.160,00	1.637,87	0,00			0,00
V	Accessori per attività sportive e ricreative	U.1.03.01.02.012									0,00
V	Stampati specialistici	U.1.03.01.02.014									0,00
V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	1.1.3	U11345	925,92	1.897,10	835,89	500,00			500,00
V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	1.1.3	U11360				1.000,00			1.000,00
V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	1.2.1	U12110	0,00	0,00	0,00	15.000,00			15.000,00
IV	Flora e Fauna	U.1.03.01.03.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Fauna selvatica e non selvatica	U.1.03.01.03.001									0,00
V	Flora selvatica e non selvatica	U.1.03.01.03.002									0,00
IV	Armi e materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza	U.1.03.01.04.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Armi leggere (uso singolo) e munizioni	U.1.03.01.04.001									0,00
V	Altro materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza n.a.c.	U.1.03.01.04.999									0,00
IV	Medicinali e altri beni di consumo sanitario	U.1.03.01.05.000			0,00	0,00	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00
V	Prodotti farmaceutici ed emoderivati	U.1.03.01.05.001									0,00
V	Sangue ed emocomponenti	U.1.03.01.05.002									0,00
V	Dispositivi medici	U.1.03.01.05.003									0,00
V	Prodotti dietetici	U.1.03.01.05.004									0,00
V	Materiali per la profilassi (Vaccini)	U.1.03.01.05.005									0,00
V	Prodotti chimici	U.1.03.01.05.006									0,00
V	Materali e prodotti per uso veterinario	U.1.03.01.05.007									0,00
V	Altri beni e prodotti sanitari n.a.c.	U.1.03.01.05.999	1.1.3	U11360	0,00	0,00	0,00	200,00			200,00
III	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000			8.834.940,50	8.977.935,70	9.868.782,59	10.189.796,00	0,00	0,00	10.189.796,00
IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000			374.183,58	373.938,70	387.765,13	399.000,00	0,00	0,00	399.000,00
V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	1.1.1	U11110	218.774,93	264.139,25	253.212,77	270.000,00			270.000,00
V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	1.1.1	U11120	14.425,82	6.006,14	1.300,00	2.000,00			2.000,00
V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	1.1.1	U11110	60.182,39	45.010,26	56.289,12	30.000,00			30.000,00
V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	1.1.1	U11120	1.071,49	3.306,14	3.296,18	2.000,00			2.000,00
V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	1.1.1	U11130	12.178,50	11.304,00	8.222,85	10.000,00			10.000,00
V	Giudici tributari	U.1.03.02.01.003									0,00
V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	U.1.03.02.01.008	1.1.1	U11130	51.489,62	44.172,91	53.444,21	70.000,00			70.000,00
V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi	U.1.03.02.01.008	1.1.2	U11240	16.060,83	0,00	12.000,00	15.000,00			15.000,00
IV	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000			265.506,58	318.430,05	261.573,00	134.000,00	0,00	0,00	134.000,00
V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	1.1.2	U11230	22.071,68	24.121,72	37.402,08	10.000,00			10.000,00
V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	1.1.2	U11231	41.703,69	39.848,66	23.955,45	10.000,00			10.000,00
V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	1.1.2	U11230							0,00
V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	1.1.2	U11231				0,00			0,00
V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	1.2.1	U12140	0,00	0,00	0,00	25.000,00			25.000,00
V	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	1.2.1	U12140	189.865,36	242.663,25	188.444,59	80.000,00			80.000,00
V	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	U.1.03.02.02.999	1.2.1	U12140	11.865,85	11.796,42	11.770,88	9.000,00			9.000,00
IV	Aggi di riscossione	U.1.03.02.03.000			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
V	Aggi di riscossione dovuti a lotto, giochi di abilità e concorsi pronostici	U.1.03.02.03.001									0,00
V	Altri aggi di riscossione n.a.c.	U.1.03.02.03.999									0,00

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019			ADRIATICO SETTENTRIONALE		Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanziamenti Bilancio di previsione 2027	Variazioni al Bilancio di previsione 2027		Previsioni post Variazione 2027
			Categoria	Capitolo bilancio					Variazione 1 al Bilancio di previsione 2027	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2027	
IV	**Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente**	**U.1.03.02.04.000**			**130.652,31**	**189.992,50**	**130.277,92**	**90.000,00**	**0,00**	**0,00**	**90.000,00**
V	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	U.1.03.02.04.004									0,00
V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	1.1.2	U11230							0,00
V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	1.1.2	U11250	109.194,31	159.492,50	130.277,92	90.000,00			90.000,00
V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	1.2.1	U12110	21.458,00	30.500,00		0,00			0,00
IV	**Utenze e canoni**	**U.1.03.02.05.000**			**685.982,76**	**707.521,33**	**741.450,33**	**1.369.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.369.000,00**
V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	1.1.3	U11340	143.760,22	103.843,27	103.700,60	120.000,00			120.000,00
V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	1.1.3	U11340	27.895,36	24.946,99	47.173,33	10.500,00			10.500,00
V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	1.1.3	U11350	4.043,00	5.019,00	5.200,96	4.500,00			4.500,00
V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	1.1.3	U11360	1.354,20	1.354,20	1.354,20	1.500,00			1.500,00
V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	1.1.3	U11340	384.905,08	108.834,26	38.564,81	139.500,00			139.500,00
V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	1.2.1	U12110	0,00	248.601,04	231.680,72	600.000,00			600.000,00
V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	1.2.1	U12120	50.000,00	59.000,00	45.000,00	0,00			0,00
V	Acqua	U.1.03.02.05.005	1.1.3	U11340	47.551,52	38.715,64	120.956,43	60.000,00			60.000,00
V	Acqua	U.1.03.02.05.005	1.2.1	U12110	0,00	94.381,49	106.875,18	100.000,00			100.000,00
V	Gas	U.1.03.02.05.006	1.1.3	U11340	21.973,38	4.799,30	0,00	30.000,00			30.000,00
V	Gas	U.1.03.02.05.006	1.2.1	U12110	0,00	13.526,14	36.444,10	300.000,00			300.000,00
V	Spese di condominio	U.1.03.02.05.007									0,00
V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	1.1.3	U11310	2.000,00	2.000,00	2.000,00	3.000,00			3.000,00
V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	1.1.3	U11340	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00			0,00
IV	**Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato**	**U.1.03.02.06.000**			**609.874,92**	**625.121,88**	**640.749,96**	**850.000,00**	**0,00**	**0,00**	**850.000,00**
V	Canoni Disponibilità	U.1.03.02.06.001									0,00
V	Canoni Servizi	U.1.03.02.06.002	1.2.1	U12130	609.874,92	625.121,88	640.749,96	850.000,00			850.000,00
V	Altri canoni per progetti in partenariato pubblico-privato	U.1.03.02.06.999									0,00
IV	**Utilizzo di beni di terzi**	**U.1.03.02.07.000**			**220.095,90**	**210.029,31**	**108.862,29**	**225.600,00**	**0,00**	**0,00**	**225.600,00**
V	Locazione di beni immobili	U.1.03.02.07.001									0,00
V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002									0,00
V	Noleggi di attrezzature scientifiche e sanitarie	U.1.03.02.07.003									0,00
V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	1.1.3	U11330	32.787,41	30.283,57	25.657,33	24.100,00			24.100,00
V	Noleggi di hardware	U.1.03.02.07.004	1.1.3	U11355	0,00	0,00	0,00	1.500,00			1.500,00
V	Fitti di terreni e giacimenti	U.1.03.02.07.005									0,00
V	Licenze d'uso per software	U.1.03.02.07.006	1.1.3	U11330	186.149,49	178.605,65	82.052,46	197.000,00			197.000,00
V	Altre licenze	U.1.03.02.07.007	1.1.3	U11330	1.159,00	1.140,09	152,50	3.000,00			3.000,00
V	Noleggi di impianti e macchinari	U.1.03.02.07.008									0,00
V	Locazione di beni immobili nell'ambito di operazioni di lease back	U.1.03.02.07.009									0,00
V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	1.1.3	U11310	0,00	0,00	1.000,00	0,00			0,00
V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	1.2.1	U12110				0,00			0,00
V	Altre spese sostenute per utilizzo di beni di terzi n.a.c.	U.1.03.02.07.999	1.2.1	U12120				0,00			0,00
IV	**Leasing operativo**	**U.1.03.02.08.000**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V	Leasing operativo di mezzi di trasporto	U.1.03.02.08.001									0,00
V	Leasing operativo di attrezzature e macchinari	U.1.03.02.08.002									0,00
V	Leasing operativo di altri beni	U.1.03.02.08.999									0,00
IV	**Manutenzione ordinaria e riparazioni**	**U.1.03.02.09.000**			**1.036.110,60**	**1.613.667,43**	**1.112.159,52**	**2.654.960,00**	**0,00**	**0,00**	**2.654.960,00**
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	U.1.03.02.09.001	1.1.3	U11310	7.050,00	16.073,23	17.000,00	15.000,00			15.000,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine	U.1.03.02.09.001	1.1.3	U11315	3.424,91	74,00	1.375,55	20.000,00			20.000,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso militare	U.1.03.02.09.002									0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003									0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	1.2.1	U12120	463.247,61	843.510,38	456.626,96	2.200.000,00			2.200.000,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	1.2.1	U12110	2.230,00			0,00			0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005	1.1.3	U11360	1.317,60			0,00			0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	U.1.03.02.09.005	1.2.1	U12110	0,00	0,00	284,14	900,00			900,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di macchine per ufficio	U.1.03.02.09.006	1.1.3	U11360	8.437,52	3.782,00		210.000,00			210.000,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di armi	U.1.03.02.09.007									0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	1.1.3	U11320	28.314,32	32.744,24	9.165,84	27.800,00			27.800,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	1.1.3	U11325	6.246,00	20.961,51	20.472,24	30.000,00			30.000,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	1.2.1	U12120	236.367,84	326.970,68	271.393,00	0,00			0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili di valore culturale, storico ed	U.1.03.02.09.009									0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di oggetti di valore	U.1.03.02.09.010									0,00

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019			ADRIATICO SETTENTRIONALE		Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanziamenti Bilancio di previsione 2027	Variazioni al Bilancio di previsione 2027		Previsioni post Variazione 2027
			Categoria	Capitolo bilancio					Variazione 1 al Bilancio di previsione 2027	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2027	
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	1.2.1	U12120	87.946,37	115.282,91	129.027,04	0,00			0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di altri beni materiali	U.1.03.02.09.011	1.2.1	U12130	101.598,75	162.655,48	125.095,75	114.260,00			114.260,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012	1.2.1	U12120	29.189,68	15.745,00		0,00			0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di terreni e beni materiali non prodotti	U.1.03.02.09.012	1.2.1	U12130	60.740,00	75.868,00	81.719,00	37.000,00			37.000,00
IV	**Consulenze**	**U.1.03.02.10.000**			**13.090,25**	**0,00**	**7.083,20**	**5.000,00**	**0,00**	**0,00**	**5.000,00**
V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001	1.1.3	U11335				0,00			0,00
V	Esperti per commissioni, comitati e consigli	U.1.03.02.10.002	1.1.2	U11240	13.090,25		7.083,20	5.000,00			5.000,00
V	Incarichi a società di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.003									0,00
IV	**Prestazioni professionali e specialistiche**	**U.1.03.02.11.000**			**295.266,76**	**240.685,43**	**381.897,55**	**432.000,00**	**0,00**	**0,00**	**432.000,00**
V	Interpretariato e traduzioni	U.1.03.02.11.001									0,00
V	Assistenza psicologica, sociale e religiosa	U.1.03.02.11.002									0,00
V	Assistenza medica e psicologica per i detenuti	U.1.03.02.11.003									0,00
V	Perizie	U.1.03.02.11.004									0,00
V	Servizi investigativi e intercettazioni	U.1.03.02.11.005									0,00
V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006	1.1.3	U11395	162.373,14	132.283,47	179.008,23	310.000,00			310.000,00
V	Patrocinio legale gratuito a carico dello Stato	U.1.03.02.11.007									0,00
V	Prestazioni di natura contabile, tributaria e del lavoro	U.1.03.02.11.008	1.1.2	U11240	0,00	0,00	0,00	10.000,00			10.000,00
V	Prestazioni tecnico-scientifiche a fini di ricerca	U.1.03.02.11.009									0,00
V	Deposito, mantenimento e tutela dei brevetti	U.1.03.02.11.010									0,00
V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	1.2.1	U12110	132.893,62	79.599,96	202.889,32	100.000,00			100.000,00
V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	1.2.1	U12120		28.802,00		0,00			0,00
V	Altre prestazioni professionali e specialistiche n.a.c.	U.1.03.02.11.999	1.2.2	U12240				12.000,00			12.000,00
IV	**Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale**	**U.1.03.02.12.000**			**42.700,00**	**42.700,00**	**23.500,00**	**80.000,00**	**0,00**	**0,00**	**80.000,00**
V	Acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	U.1.03.02.12.001	1.1.2	U11245				0,00			0,00
V	Quota LSU in carico all'ente	U.1.03.02.12.002									0,00
V	Collaborazioni coordinate e a progetto	U.1.03.02.12.003	1.1.2	U11245				0,00			0,00
V	Tirocini formativi extracurriculari	U.1.03.02.12.004	1.1.2	U11245		0,00	0,00	10.000,00			10.000,00
V	Altre forme di lavoro flessibile n.a.c.	U.1.03.02.12.999	1.1.2	U11245	42.700,00	42.700,00	23.500,00	70.000,00			70.000,00
IV	**Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente**	**U.1.03.02.13.000**			**367.381,16**	**340.731,46**	**358.731,46**	**612.200,00**	**0,00**	**0,00**	**612.200,00**
V	Servizi di sorveglianza, custodia e accoglienza	U.1.03.02.13.001	1.1.3	U11320	222.000,00	223.000,00	241.000,00	382.200,00			382.200,00
V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	1.1.3	U11320	145.381,16	117.731,46	117.731,46	230.000,00			230.000,00
V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003									0,00
V	Stampa e rilegatura	U.1.03.02.13.004									0,00
V	Servizi ausiliari a beneficio del personale	U.1.03.02.13.005									0,00
V	Rimozione e smaltimento di rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	U.1.03.02.13.006	1.2.1	U12110				0,00			0,00
V	Traduzioni dei detenuti	U.1.03.02.13.007									0,00
V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999									0,00
IV	**Servizi di ristorazione**	**U.1.03.02.14.000**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
V	Servizio mense personale militare	U.1.03.02.14.001									0,00
V	Servizio mense personale civile	U.1.03.02.14.002									0,00
V	Servizio mense detenuti e sottoposti a fermo di polizia	U.1.03.02.14.003									0,00
V	Altri servizi di ristorazione	U.1.03.02.14.999									0,00
IV	**Contratti di servizio pubblico**	**U.1.03.02.15.000**			**2.260.002,63**	**2.162.137,60**	**2.136.671,10**	**1.336.500,00**	**0,00**	**0,00**	**1.336.500,00**
V	Contratti di servizio di trasporto pubblico	U.1.03.02.15.001									0,00
V	Contratti di servizio di trasporto scolastico	U.1.03.02.15.002									0,00
V	Contratti di servizio per il trasporto di disabili e anziani	U.1.03.02.15.003									0,00
V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004	1.2.1	U12110	114.970,78	90.000,00	92.000,00	96.000,00			96.000,00
V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	U.1.03.02.15.004	1.2.1	U12120	510.380,10	516.451,10	503.489,10	0,00			0,00
V	Contratti di servizio per il conferimento in discarica dei rifiuti	U.1.03.02.15.005									0,00
V	Contratti di servizio per le mense scolastiche	U.1.03.02.15.006									0,00
V	Contratti di servizio per la formazione dei cittadini	U.1.03.02.15.007									0,00
V	Contratti di servizio di assistenza sociale residenziale e semiresidenziale	U.1.03.02.15.008									0,00
V	Contratti di servizio di assistenza sociale domiciliare	U.1.03.02.15.009									0,00
V	Contratti di servizio di asilo nido	U.1.03.02.15.010									0,00
V	Contratti di servizio per la lotta al randagismo	U.1.03.02.15.011									0,00
V	Contratti di servizio per la gestione delle aree di sosta a pagamento	U.1.03.02.15.012									0,00
V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	U.1.03.02.15.013	1.2.1	U12120	384.651,75	305.686,50	291.182,00	40.000,00			40.000,00
V	Contratti di servizio per la distribuzione del gas	U.1.03.02.15.014									0,00

PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019			ADRIATICO SETTENTRIONALE		Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanziamenti Bilancio di previsione 2027	Variazioni al Bilancio di previsione 2027		Previsioni post Variazione 2027
			Categoria	Capitolo bilancio					Variazione 1 al Bilancio di previsione 2027	Variazione 2 al Bilancio di previsione 2027	
V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	U.1.03.02.15.015									0,00
V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	1.2.1	U12120	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.200.500,00			1.200.500,00
IV	**Servizi amministrativi**	**U.1.03.02.16.000**			**39.770,32**	**45.510,44**	**32.405,82**	**25.500,00**	**0,00**	**0,00**	**25.500,00**
V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	1.1.3	U11320				0,00			0,00
V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	1.1.3	U11385	28.490,96	35.900,04	28.599,82	22.500,00			22.500,00
V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	1.2.1	U12120				0,00			0,00
V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	2.1.1	U21120							0,00
V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	1.1.3	U11355	11.279,36	9.610,40	3.806,00	3.000,00			3.000,00
V	Onorificenze e riconoscimenti istituzionali	U.1.03.02.16.003									0,00
V	Spese notarili	U.1.03.02.16.004									0,00
V	Altre spese per servizi amministrativi	U.1.03.02.16.999									0,00
IV	**Servizi finanziari**	**U.1.03.02.17.000**			**7.201,53**	**11.917,07**	**8.343,81**	**3.000,00**	**0,00**	**0,00**	**3.000,00**
V	Commissioni per servizi finanziari	U.1.03.02.17.001									0,00
V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	1.2.3	U12310	7.201,53	11.917,07	8.343,81	3.000,00			3.000,00
V	Spese per servizi finanziari n.a.c.	U.1.03.02.17.999									0,00
IV	**Servizi sanitari**	**U.1.03.02.18.000**			**198.672,00**	**196.574,00**	**196.830,08**	**249.316,67**	**0,00**	**0,00**	**249.316,67**
V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	1.1.2	U11240	8.672,00	6.574,00	6.830,08	0,00			0,00
V	Acquisti di servizi sanitari per medicina di base	U.1.03.02.18.002									0,00
V	Acquisti di servizi sanitari per farmaceutica	U.1.03.02.18.003									0,00
V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza specialistica ambulatoriale	U.1.03.02.18.004									0,00
V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza riabilitativa	U.1.03.02.18.005									0,00
V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza integrativa	U.1.03.02.18.006									0,00
V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza protesica	U.1.03.02.18.007									0,00
V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza termale	U.1.03.02.18.008									0,00
V	Acquisti di servizi sanitari per assistenza ospedaliera	U.1.03.02.18.009									0,00
V	Acquisti di servizi di psichiatria residenziale e semiresidenziale	U.1.03.02.18.010									0,00
V	Acquisti di servizi di distribuzione farmaci	U.1.03.02.18.011									0,00
V	Acquisti di servizi termali in convenzione	U.1.03.02.18.012									0,00
V	Acquisti di servizi di trasporto in emergenza e urgenza	U.1.03.02.18.013									0,00
V	Acquisti di servizi socio sanitari a rilevanza sanitaria	U.1.03.02.18.014									0,00
V	Spesa per mobilità sanitaria passiva	U.1.03.02.18.015									0,00
V	Altri acquisti di servizi sanitari n.a.c.	U.1.03.02.18.999	1.2.1	U12110	190.000,00	190.000,00	190.000,00	249.316,67			249.316,67
IV	**Servizi informatici e di telecomunicazioni**	**U.1.03.02.19.000**			**572.791,80**	**553.669,85**	**413.223,91**	**680.000,00**	**0,00**	**0,00**	**680.000,00**
V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	1.1.3	U11360	32.385,24	233.509,69	231.939,05	320.000,00			320.000,00
V	Gestione e manutenzione applicazioni	U.1.03.02.19.001	1.2.1	U12110	343.316,00	240.764,04	81.496,00	100.000,00			100.000,00
V	Assistenza all'utente e formazione	U.1.03.02.19.002									0,00
V	Servizi per l'interoperabilità e la cooperazione	U.1.03.02.19.003									0,00
V	Servizi di rete per trasmissione dati e VoIP e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.004	1.2.1	U12110	197.090,56	79.396,12	79.394,12	100.000,00			100.000,00
V	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.005	1.2.1	U12110	0,00	0,00	20.394,74	160.000,00			160.000,00
V	Servizi di sicurezza	U.1.03.02.19.006	1.2.1	U12120	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
V	Servizi di gestione documentale	U.1.03.02.19.007									0,00
V	Servizi di monitoraggio della qualità dei servizi	U.1.03.02.19.008									0,00
V	Servizi per le postazioni di lavoro e relativa manutenzione	U.1.03.02.19.009									0,00
V	Servizi di consulenza e prestazioni professionali ICT	U.1.03.02.19.010	1.1.3	U11360				0,00			0,00
V	Processi trasversali alle classi di servizio	U.1.03.02.19.011									0,00
V	Altri servizi informatici e di telecomunicazioni n.a.c.	U.1.03.02.19.999									0,00
IV	**Altri servizi**	**U.1.03.02.99.000**			**1.715.657,40**	**1.345.308,65**	**2.927.257,51**	**1.043.719,33**	**0,00**	**0,00**	**1.043.719,33**
V	Spese legali per esproprio	U.1.03.02.99.001									0,00
V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	1.1.3	U11395	98.201,32	97.121,00	48.934,85	100.000,00			100.000,00
V	Quote di associazioni	U.1.03.02.99.003	1.1.3	U11360	154.592,00	121.708,00	158.534,00	240.200,00			240.200,00
V	Altre spese per consultazioni elettorali dell'ente	U.1.03.02.99.004									0,00
V	Spese per commissioni e comitati dell'Ente	U.1.03.02.99.005	1.1.3	U11360				0,00			0,00
V	Custodia giudiziaria	U.1.03.02.99.007									0,00
V	Servizi di mobilità a terzi (bus navetta, …)	U.1.03.02.99.008									0,00
V	Acquisto di sevizi per verde e arredo urbano	U.1.03.02.99.009	1.2.1	U12120				0,00			0,00
V	Formazione a personale esterno all'ente	U.1.03.02.99.010									0,00
V	Servizi per attività di rappresentanza	U.1.03.02.99.011	1.1.3	U11390	163,00	207,60	72,20	34.000,00			34.000,00
V	Rassegna stampa	U.1.03.02.99.012	1.2.1	U12110	6.100,00	5.478,00	5.490,00	8.000,00			8.000,00

	PIANO INTEGRATO DEI CONTI D.M. 25 gennaio 2019		ADRIATICO SETTENTRIONALE Categoria	Capitolo bilancio	Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanziamenti Bilancio di previsione 2027	Variazioni al Bilancio di previsione 2027 Variazione 1 al Bilancio di previsione 2027	Variazioni al Bilancio di previsione 2027 Variazione 2 al Bilancio di previsione 2027	Previsioni post Variazione 2027
V	Comunicazione WEB	U.1.03.02.99.013									0,00
V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	1.1.2	U11240			244,00	1.000,00			1.000,00
V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	1.1.3	U11360	109.725,83	120.502,96	117.321,72	105.700,00			105.700,00
V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	1.2.1	U12110	271.214,23	266.608,18	315.666,74	336.391,33			336.391,33
V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	1.2.1	U12120	147.750,00	112.508,25	1.114.809,00	18.428,00			18.428,00
V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	1.2.1	U12130	0,00	0,00	0,00	200.000,00			200.000,00
V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	1.2.2	U12230	927.911,02	621.174,66	1.166.185,00	0,00			0,00
					8.917.403,96	**9.042.503,19**	**9.929.528,47**	**10.263.496,00**	**0,00**	**0,00**	**10.263.496,00**

	SPESE DA ESCLUDERE DAI CONTEGGI (Rendiconti 2016-2018 e Bilancio di previsione 2021) security, spese sostenute per emergenza Covid-19, le manutenzioni ordinarie per ragioni di mantenimento della sicurezza anche nella erogazione dei servizi portuali, progetti/attività finanziati con fondi UE o da altri soggetti pubblici o privati (*cfr.* Circolare MEF n. 9/2020 e nota MIT prot. n. 23068 del 21 settembre 2020		Categoria	Capitolo bilancio	Rendiconto generale 2016	Rendiconto generale 2017	Rendiconto generale 2018	Stanziamenti Bilancio di previsione 2026	Variazioni al Bilancio di previsione 2027 Variazione 1 al Bilancio di previsione 2027	Variazioni al Bilancio di previsione 2027 Variazione 2 al Bilancio di previsione 2027	Previsioni post Variazione 2026
V	Equipaggiamento	U.1.03.01.02.003	1.1.3	U11375				-			0,00
V	Accessori per uffici e alloggi	U.1.03.01.02.005	1.1.3	U11360				-			0,00
V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di impianti e macchinari	U.1.03.02.09.004	1.2.1	U12120	369.462,30	334.015,76	59.599,03	2.180.000,00			2.180.000,00
V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	1.1.3	U11320				-			0,00
V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	1.2.1	U12120	1.250.000,00	1.250.000,00	1.250.000,00	1.200.500,00			1.200.500,00
V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	1.1.3	U11385							0,00
V	Spese per accertamenti sanitari resi necessari dall'attività lavorativa	U.1.03.02.18.001	1.1.2	U11240				-			0,00
V	Altri servizi diversi n.a.c.	U.1.03.02.99.999	1.2.2	U12230	927.911,02	621.174,66	1.166.185,00	-			0,00
					2.547.373,32	**2.205.190,42**	**2.475.784,03**	**3.380.500,00**	**0,00**	**0,00**	**3.380.500,00**
					6.370.030,64	**6.837.312,77**	**7.453.744,44**	**6.882.996,00**	**0,00**	**0,00**	**6.882.996,00**
					6.887.029,28						

6.887.029,28
6.882.996,00
4.033,28

ENTRATE DA ESCLUDERE DAI CONTEGGI (Rendiconti) 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	Categoria	Capitolo bilancio	Rendiconto generale 2018	Rendiconto generale 2019	Rendiconto generale 2020
			50.066.620,05	**50.074.651,84**	**42.183.670,14**
			0,00	**0,00**	**0,00**
			50.066.620,05	**50.074.651,84**	**42.183.670,14**

Surplus da applicare al bilacio di previsione 2027	**0,00**
Valore di riferimento (media triennio 2016-2018)	**6.887.029,28**
Surplus da applicare al bilacio di previsione 2027	**0,00**
Nuovo limite di spesa 2027	**6.887.029,28**
Stanziamento di Bilancio post variazioni 2027	**6.882.996,00**
Eventuale Delta per successive variazioni	**4.033,28**

Preventivo Economico

PREVENTIVO ECONOMICO ESERCIZIO 2027 *(di derivazione finanziaria)*

(Decreto Interministeriale 16.6.1980)

(in Euro)

RICAVI	Preventivo 2027	Assestam. 2026	COSTI	Preventivo 2027	Assestam. 2026
PARTE PRIMA					
Entrate e spese finanziarie correnti					
Totale entrate (titoli I^) effettive dal rendiconto finanziario	61.020.529	63.496.641	Totale spese correnti (titolo I^) effettive dal rendiconto finanziario	41.924.296	42.634.032
Totale parte I^	**61.020.529**	**63.496.641**	**Totale parte I^**	**41.924.296**	**42.634.032**
PARTE SECONDA					
Entrate e spese che non danno luogo a movimenti finanziari					
A) risconti passivi iniziali	590.494	1.378.667	A) risconti attivi iniziali	0	0
A1) rimanenze finali	0	0	A1) rimanenze iniziali	0	0
B) produzioni interne (> 5% manut.)	0	0	B) oneri in natura per produzioni interne	0	0
C) trasferimenti attivi in natura	0	0	C) trasferimenti passivi in natura	0	0
			D) quote amm.to e deperimento	28.000.000	26.700.000
			di cui: - immobili e impianti	14.750.000	13.910.000
			- attrez., macchinari e automezzi	50.000	40.000
			- mobili e macchine ufficio	200.000	150.000
			- diversi	13.000.000	12.600.000
			E) svalutazioni e deprezzamenti	135.000	135.000
			F) altri accantonam. (ammort. finanziario)	0	5.186.245
			G) quote di trattam. di fine rapporto	496.650	473.000
			G1) premio esodo e contributi L. 336/70	0	0
D) variazioni patrimoniali straordinarie	*0*	*2.482.201*	H) variazioni patrimoniali straordinarie	*0*	*0*
di cui: - sopravvenienze attive	0	2.482.201	di cui: - sopravv. passive	0	0
- insussistenze passive	0	0	- insussistenze attive	0	0
- plusvalenze	0	0			
			- minusvalenze	0	0
E) variazioni dei residui	*200.000*	*200.000*	I) variazioni dei residui:	*500.000*	*500.000*
di cui: - minori residui passivi	200.000	200.000	di cui: - maggiori residui passivi	0	0
- maggiori residui attivi	0	0	- minori residui attivi	500.000	500.000
F) risconti attivi finali	0	0	L) risconti passivi finali	504.205	590.494
G) contributi in conto capitale	17.000.000	15.600.000	M) giro contributi conto capitale	0	0
H) utilizzo accantonamenti	2.150.000	6.332.841			
Totale parte II^	**19.940.494**	**25.993.709**	**Totale parte II^**	**29.635.855**	**33.584.739**
Totale generale (parte I e II^)	**80.961.023**	**89.490.350**	**Totale generale (parte I e II^)**	**71.560.151**	**76.218.771**
Perdita di esercizio	***0***	***0***	***Utile di esercizio***	***9.400.872***	***13.271.579***
Totale a pareggio	**80.961.023**	**89.490.350**	**Totale a pareggio**	**80.961.023**	**89.490.350**

MODELLO E
(previsto dall'art. 12, comma 5)

PREVENTIVO ECONOMICO

RISULTATI DIFFERENZIALI	Preventivo 2027		Assestamento 2026	
			PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi*		1.360.796		1.365.643
2) Variaz. delle rimanenze dei prodotti in corso di lavoraz. semilavorati e finiti				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicaz. contributi di competenza dell'es.		76.675.512		82.194.003
a) Tasse portuali	26.350.000		25.850.000	
b) Concessioni demaniali	30.666.341		33.788.173	
c) Contributi c.to esercizio	0		2.312	
d) Recuperi oneri di personale	0		11.000	
e) Recuperi spese diverse	2.322.000		2.792.805	
f) Ricavi e proventi diversi	17.337.171		19.749.713	
Totale valore della produzione (A)		**78.036.308**		**83.559.646**
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci**		400.000		428.000
7) per servizi**		18.520.196		15.643.149
8) per godimento beni di terzi**		224.100		299.383
9) *per il personale***		12.133.650		12.645.000
a) salari e stipendi	8.585.000		9.080.000	
b) oneri sociali	2.393.000		2.475.000	
c) trattamento di fine rapporto	496.650		473.000	
d) trattamento di quiescenza e simili	0		0	
e) altri costi	659.000		617.000	
10) *Ammortamenti e svalutazione*		28.135.000		26.835.000
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	13.000.000		12.600.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	15.000.000		14.100.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	135.000		135.000	
11) Varizioni rimanenze (+/-)				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti		0		5.186.245
14) oneri diversi di gestione		155.000		155.000
Totale Costi (B)		**59.567.946**		**61.191.777**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		**18.468.362**		**22.367.869**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) *Altri proventi finanziari*		70.510		140.210
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	70.510		140.210	
17) Interessi e altri oneri finanziari		-2.503.000		-2.362.000
17-bis) Utili e perdite su cambi				
Totale proventi ed oneri finaziari (15 + 16 -17)		**-2.432.490**		**-2.221.790**
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) *Rivalutazioni*				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finaziarie				
19) *Svalutazioni*				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finaziarie				
Totale rettifiche di valore		0		0
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibli al n.5)				
21) oneri straordinari, con separata indicazioni delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.149		-1.200.000		-1.200.000
22) sopravv. attive ed insussist. del passivo derivanti dalla gestione dei residui		200.000		200.000
23) sopravv. passive ed insussist.dell'attivo derivante dalla gestione dei residui		-500.000		-500.000
Totale delle partite straordinarie		**-1.500.000**		**-1.500.000**
Risultato prima delle imposte (A - B +- C +- D +- D +- E)		**14.535.872**		**18.646.079**
Imposte dell'esercizio		5.135.000		5.374.500
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		**9.400.872**		**13.271.579**

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

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

Preventivo Triennale 2027 – 2029

Gestionale

(Valori espressi in migliaia di euro)

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
	Avanzo di amministrazione presunto	158.827	83.220	77.935	77.202	68.003
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**					
E1.1	**UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**					
E1.1.1	**Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO**					
E11110	Contributi dello Stato	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E1.1.4	**Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO**					
E11420	Contributi altri Enti Pubblici	4	2	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.1.4	**4**	**2**	**0**	**0**	**0**
	TOTALE U.P.B. E1.1	**4**	**2**	**0**	**0**	**0**
E1.2	**UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE**					
E1.2.1	**Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE**					
E12110	Gettito della tassa portuale di cui all'art.2 del DPR 28/05/2009, n.107	16.028	15.850	15.850	16.000	16.150
E12120	Gettito della tassa erariale di cui all'art. 2, c. 1, del D.L. 28.2.1974, n. 47 convertito con modificazioni dalla Legge 16.4.1974, n. 117, e successive modificazioni.	0	0	0	0	0
E12130	Gettito della tassa di ancoraggio di cui all'art.1 del DPR 28/05/2009, n.107	10.757	10.000	10.500	10.700	10.900
E12140	Proventi di autorizzazioni per operazioni portuali di cui all'art.16, L.84/94.	1.158	1.155	1.150	1.150	1.150
E12150	Proventi di autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all'art.68 del Codice della Navigazione.	273	211	211	211	211
	TOTALE CATEGORIA E1.2.1	**28.215**	**27.216**	**27.711**	**28.061**	**28.411**
E1.2.3	**Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI**					
E12310	Canoni di concessione delle aree demaniali e della banchine nell'ambito portuale	35.143	33.000	30.580	29.829	29.772
E12320	Canoni di affitto di beni patrimoniali dell'Autorità di Sistema Portuale	285	292	292	292	292
E12330	Interessi attivi su titoli, depositi, conti correnti	238	140	70	70	70
E12340	Altri proventi patrimoniali	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.3	**35.666**	**33.432**	**30.942**	**30.191**	**30.134**
E1.2.4	**Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI**					
E12410	Recuperi e rimborsi diversi	1.078	2.793	2.322	2.322	2.322
E12420	Recupero spese di personale distaccato presso Imprese ed Enti	1	11	0	0	0
E12430	Concorso da parte dello Stato e di altri Enti per spese di servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia ordinaria	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E1.2.4	**1.080**	**2.804**	**2.322**	**2.322**	**2.322**
E1.2.5	**Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**					
E12510	Canoni di concessione per l'affidamento dei servizi di manutenzione, illuminazione, pulizia - gestione dei rifiuti prodotti dalle navi - di cui all'art.6, C.1, L.84/94.	6	6	5	5	5
E12520	Entrate varie ed eventuali	30	38	40	40	40
	TOTALE CATEGORIA E1.2.5	**35**	**43**	**45**	**45**	**45**
	TOTALE U.P.B. E1.2	**64.996**	**63.494**	**61.020**	**60.619**	**60.912**
	TOTALE TITOLO E1	**65.000**	**63.497**	**61.020**	**60.619**	**60.912**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**					
E2.1	**UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**					
E2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI**					
E21210	Alienazione di immobilizzazioni tecniche	2	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.1.2	**2**	**0**	**0**	**0**	**0**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
E2.1.4	**Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI**					
E21410	Riscossione di prestiti e anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0
E21420	Recupero dotazione di cassa	10	10	10	10	10
E21430	Recupero depositi a cauzione presso terzi	0	20	20	20	20
E21440	Riscossione di altri crediti	0	0	0	0	0
E21450	Riscossione T.F.R. da assicurazione	107	150	150	150	150
	TOTALE CATEGORIA E2.1.4	**117**	**180**	**180**	**180**	**180**
	TOTALE U.P.B. E2.1	**118**	**180**	**180**	**180**	**180**
E2.2	**UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**					
E2.2.1	**Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO**					
E22110	Finanziamenti dallo Stato per esecuzione di opere infrastrutturali	0	0	1.174	0	0
E22115	Finanziamenti dallo Stato di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	0	3.272	0	0	0
E22116	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	1.730	0	0	0	0
E22117	Finanziamenti PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacultura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	0	0	0	0	0
E22118	Finanziamenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	0	300	0	0	0
E22120	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale, compresa la manutenzione dei fondali	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.1	**1.730**	**3.572**	**1.174**	**0**	**0**
E2.2.2	**Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE**					
E22210	Contributi della Regione	0	219	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.2	**0**	**219**	**0**	**0**	**0**
E2.2.4	**Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI**					
E22410	Contributi Enti	0	0	0	0	0
E22415	Contributi per la partecipazione a progetti europei, nazionali, e regionali	756	936	449	400	30
E22420	Contributi diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.2.4	**756**	**936**	**449**	**400**	**30**
	TOTALE U.P.B. E2.2	**2.486**	**4.727**	**1.623**	**400**	**30**
E2.3	**UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI**					
E2.3.1	**Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI**					
E23110	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA E2.3.1	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
E2.3.2	**Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI**					
E23210	Operazioni finanziarie a breve termine	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	TOTALE CATEGORIA E2.3.2	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
	TOTALE U.P.B. E2.3	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
	TOTALE TITOLO E2	**2.604**	**9.907**	**6.803**	**5.580**	**5.210**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**					
E3.1	**UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**					
E3.1.1	**Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**					
E31110	Ritenute erariali	4.119	3.890	3.890	3.890	3.890
E31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	597	660	660	660	660
E31130	Ritenute diverse	40	47	47	47	47
E31140	Recupero dal personale per anticipazioni concesse	60	60	60	60	60
E31145	IVA su vendite	0	0	0	0	0
E31146	IVA a credito verso Erario	244	250	250	250	250
E31150	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0
E31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	162	750	750	750	750
E31165	Depositi c.to fatture	161	200	200	200	200
E31170	Partite in sospeso	1.760	2.004	2.003	2.003	2.003
E31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	25	25	25	25
E31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	3.282	1.510	1.459	1.459	1.459
	TOTALE CATEGORIA E3.1.1	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE U.P.B. E3.1	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE TITOLO E3	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE ENTRATE	**78.029**	**82.800**	**77.167**	**75.543**	**75.466**

RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**	**65.000**	**63.497**	**61.020**	**60.619**	**60.912**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**	**2.604**	**9.907**	**6.803**	**5.580**	**5.210**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE ENTRATE	**78.029**	**82.800**	**77.167**	**75.543**	**75.466**
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	**158.827**	**83.220**	**77.935**	**77.202**	**68.003**
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	**236.856**	**166.020**	**155.102**	**152.745**	**143.469**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
U1	**UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI**					
U1.1	**1.1 - FUNZIONAMENTO**					
U1.1.1	**Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE**					
U11110	Indennità di carica e rimborso spese al Presidente dell'Autorità di Sistema Portuale	282	300	300	300	300
U11120	Indennità di carica e rimborso spese ai membri del Comitato di Gestione	1	4	4	4	4
U11130	Indennità di carica e rimborso spese agli Organi di Controllo	63	80	80	80	80
	TOTALE CATEGORIA U1.1.1	**346**	**384**	**384**	**384**	**384**
U1.1.2	**Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITA DI SERVIZIO**					
U11210	Emolumenti fissi al personale dipendente	4.149	5.200	5.200	5.482	5.682
U11220	Emolumenti variabili al personale dipendente	320	995	450	383	393
U11223	Oneri derivanti dalla contrattazione decentrata o aziendale	2.018	2.480	2.570	2.570	2.570
U11225	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	18	30	60	60	60
U11227	Emolumenti al Segretario Generale	196	225	225	225	225
U11230	Indennità e rimborso spese per missioni in Italia	42	50	50	50	50
U11231	Indennità e rimborso spese per missioni all'estero	70	60	80	80	80
U11240	Altri oneri per il personale	448	397	439	478	482
U11245	Emolumenti altri	20	150	80	80	80
U11250	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti o Amministrazioni varie	89	110	90	90	90
U11260	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Autorità di Sistema Portuale	1.791	2.475	2.393	2.451	2.504
	TOTALE CATEGORIA U1.1.2	**9.162**	**12.172**	**11.637**	**11.949**	**12.216**
U1.1.3	**Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO**					
U11310	Spese utilizzo mezzi di trasp. terrestri	13	25	23	23	23
U11315	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi nautici	2	10	36	36	36
U11320	Lavori di manutenzione, riparazione, adattattamento fabbricati - spese per pulizia e vigilanza uffici	255	532	640	640	640
U11325	Manutenzione e riparazione fabbricati a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	6	46	30	30	30
U11330	Locazioni passive	216	299	224	224	224
U11335	Spese per consulenze ed altre analoghe prestazioni professionali	0	0	0	0	0
U11340	Utenze varie	320	365	360	410	410
U11345	Materiale di economato e di consumo	10	36	15	15	15
U11350	Abbonamento periodici e riviste	24	25	20	20	20
U11355	Spese postali	3	4	5	5	5
U11360	Spese per il funzionamento degli uffici	553	597	880	880	900
U11365	Spese per atti e contratti vari	0	0	0	0	0
U11370	Spese per trasporto materiali, mobili e attrezzature speciali	0	0	0	0	0
U11375	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	1	3	5	0	0
U11380	Premi di assicurazione	641	696	690	690	690
U11385	Spese di pubblicita' (Legge 67/87)	15	35	22	17	17
U11390	Spese di rappresentanza	3	24	34	34	34
U11395	Spese legali, giudiziali e varie	528	540	410	410	410
	TOTALE CATEGORIA U1.1.3	**2.590**	**3.235**	**3.394**	**3.434**	**3.454**
	TOTALE U.P.B. U1.1	**12.099**	**15.790**	**15.415**	**15.767**	**16.054**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
U1.2	**1.2 - INTERVENTI DIVERSI**					
U1.2.1	**Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI**					
U12110	Prest. di terzi x gest. servizi portuali	3.691	2.468	2.166	2.564	2.497
U12120	Manut., pulizia, vigilanza. p/comuni	4.152	4.302	4.309	3.891	3.809
U12130	Spese per la manutenzione ordinaria dei canali portuali ed ausili alla navigazione	1.005	1.201	1.201	1.522	1.544
U12140	Spese promozionali e di propaganda	672	799	944	950	960
	TOTALE CATEGORIA U1.2.1	**9.520**	**8.771**	**8.620**	**8.927**	**8.810**
U1.2.2	**Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI**					
U12210	Contr. attinenti attivita' portuali	483	590	570	490	490
U12230	Parteci. a prog. europei/naz.li/reg.li	22	0	0	0	0
U12240	Interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/1994	77	100	562	750	721
	TOTALE CATEGORIA U1.2.2	**582**	**690**	**1.132**	**1.240**	**1.211**
U1.2.3	**Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI**					
U12310	Interessi passivi, spese e commissioni bancarie	1.807	2.362	2.503	3.300	3.100
	TOTALE CATEGORIA U1.2.3	**1.807**	**2.362**	**2.503**	**3.300**	**3.100**
U1.2.4	**Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI**					
U12410	Imposte, tasse e tributi vari	5.365	5.530	5.290	5.300	5.350
	TOTALE CATEGORIA U1.2.4	**5.365**	**5.530**	**5.290**	**5.300**	**5.350**
U1.2.5	**Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI**					
U12510	Restituzioni e rimborsi diversi	192	233	206	156	156
	TOTALE CATEGORIA U1.2.5	**192**	**233**	**206**	**156**	**156**
U1.2.6	**Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI**					
U12610	Spese per liti, arbitrati, risarcimenti e accessori	6.544	7.300	6.200	6.200	6.200
U12620	Fondo di riserva	0	500	1.000	1.000	1.000
U12630	Oneri vari straordinari	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
U12635	Versamento al fondo ex art. 10 commi 3 septies e ss DL 228/2021 convertito in L. 15/2022	162	159	158	160	162
	TOTALE CATEGORIA U1.2.6	**7.905**	**9.159**	**8.558**	**8.560**	**8.562**
	TOTALE U.P.B. U1.2	**25.372**	**26.744**	**26.309**	**27.483**	**27.189**
U1.5	**1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI**					
U1.5.1	**Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI**					
U15110	Accantonamenti a fondo oneri	0	100	100	100	100
U15120	Fondo di garanzia debiti commerciali	0	0	100	100	100
	TOTALE CATEGORIA U1.5.1	**0**	**100**	**200**	**200**	**200**
	TOTALE U.P.B. U1.5	**0**	**100**	**200**	**200**	**200**
	TOTALE TITOLO U1	**37.471**	**42.634**	**41.924**	**43.450**	**43.443**
U2	**UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**					
U2.1	**2.1 - INVESTIMENTI**					
U2.1.1	**Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI**					
U21110	Acq., costr., trasf., opere portuali	3.109	9.662	8.010	13.000	10.000
U21112	Investimenti di cui al "Piano nazionale per gli investimenti complementari"	6.696	4.772	4.500	0	0
U21113	Investimenti di cui al PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS	1.179	30	0	0	0
U21114	Investimenti di cui al PNRR Missione 2 - Componente 1 - Investimento 2.1 Sviluppo logistica per i settori agroalimentare, pesca e acquacultura, silvicoltura, floricoltura e vivaismo	0	1.000	0	0	0
U21115	Manutenzione straordinaria immobili a disposizione dell'Autorità di Sistema Portuale	17	38	0	0	0
U21120	Escavo canali portuali e smaltimento fanghi	7.831	8.125	900	3.000	1.200
U21140	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi, progettazioni, investimenti, ricerche, logistica	0	100	500	1.500	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.1	**18.833**	**23.726**	**13.910**	**17.500**	**11.200**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
U2.1.2	**Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE**					
U21210	Acquisto di attrezzature e macchinari	0	1	1	0	0
U21220	Acquisto autoveicoli e motoveicoli	0	0	0	0	0
U21230	Acquisto mezzi nautici	0	0	0	0	0
U21240	Acquisto di mobili e macchine per ufficio	24	266	185	100	100
U21250	Acquisto beni immateriali (progetti, brevetti, ecc)	1.572	1.400	2.693	3.093	2.493
U21251	Investimenti PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 2.1 Digitalizzazione della catena logistica	0	300	0	0	0
U21252	Investimenti PNRR Missione 1 - Componente 1 - investimento 1.5 Cybersecurity	0	0	0	0	0
U21260	Partecipazione a progetti europei, nazionali e regionali	756	936	453	400	30
	TOTALE CATEGORIA U2.1.2	**2.351**	**2.904**	**3.332**	**3.593**	**2.623**
U2.1.3	**Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI**					
U21310	Partecipazione in società esercenti attività accessorie o strumentali rispetto ai compiti istituzionali affidati alla Autorità	0	10	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.3	**0**	**10**	**0**	**0**	**0**
U2.1.4	**Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI**					
U21410	Concessioni di prestiti ed anticipazioni a breve termine	0	0	0	0	0
U21420	Depositi a cauzione presso terzi	0	20	20	20	20
U21430	Dotazione cassa interna	10	10	10	10	10
U21440	Concessioni di crediti diversi	0	0	0	0	0
	TOTALE CATEGORIA U2.1.4	**10**	**30**	**30**	**30**	**30**
U2.1.5	**Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.**					
U21510	Versamento all'INPS fondo indennità di licenziamento	347	475	380	390	400
U21520	Versamento a compagnie di assicurazione per polizze contratte per indennità di licenziamento del personale dipendente	5	20	20	20	20
U21530	Indennita' di anzianita'	247	390	410	410	410
	TOTALE CATEGORIA U2.1.5	**599**	**885**	**810**	**820**	**830**
	TOTALE U.P.B. U2.1	**21.794**	**27.555**	**18.082**	**21.943**	**14.683**
U2.2	**2.2 - ONERI COMUNI**					
U2.2.1	**Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI**					
U22110	Rimborsi di finanziamenti a breve termine	0	5.000	5.000	5.000	5.000
U22120	Rimborso di finanziamenti a medio-lungo termine	3.392	3.500	3.550	5.005	7.085
	TOTALE CATEGORIA U2.2.1	**3.392**	**8.500**	**8.550**	**10.005**	**12.085**
	TOTALE U.P.B. U2.2	**3.392**	**8.500**	**8.550**	**10.005**	**12.085**
	TOTALE TITOLO U2	**25.186**	**36.055**	**26.632**	**31.948**	**26.768**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
U3	**UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO**					
U3.1	**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**					
U3.1.1	**Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO**					
U31110	Ritenute erariali	4.119	3.890	3.890	3.890	3.890
U31120	Ritenute previdenziali e assistenziali	597	660	660	660	660
U31130	Ritenute diverse	40	47	47	47	47
U31140	Anticipazioni al personale	60	60	60	60	60
U31145	IVA su acquisti	0	0	0	0	0
U31146	IVA a debito verso Erario	244	250	250	250	250
U31150	Trattenute per conto terzi	0	0	0	0	0
U31160	Rimborso per somme pagate per conto terzi	162	750	750	750	750
U31165	Restituzione depositi c.to fatture	161	200	200	200	200
U31170	Partite in sospeso	1.760	2.004	2.003	2.003	2.003
U31180	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0	25	25	25	25
U31190	Fondi di terzi per istruzione licenze e contratti	3.282	1.510	1.459	1.459	1.459
	TOTALE CATEGORIA U3.1.1	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE U.P.B. U3.1	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE TITOLO U3	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE USCITE	**73.081**	**88.085**	**77.900**	**84.742**	**79.555**

RIEPILOGO USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
U1	**TITOLO I - USCITE CORRENTI**	**37.471**	**42.634**	**41.924**	**43.450**	**43.443**
U2	**TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE**	**25.186**	**36.055**	**26.632**	**31.948**	**26.768**
U3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	**73.081**	**88.085**	**77.900**	**84.742**	**79.555**
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	**236.856**	**166.020**	**155.102**	**152.745**	**143.469**
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	**83.220**	**77.935**	**77.202**	**68.003**	**63.914**

Preventivo Triennale 2027 – 2029

Decisionale

(Valori espressi in migliaia di euro)

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**					
E1.1	**UPB 1.1 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI CORRENTI**					
E1.1.1	Categoria 1.1.1 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLO STATO	0	0	0	0	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBLICO	4	2	0	0	0
	TOTALE U.P.B. E1.1	**4**	**2**	**0**	**0**	**0**
E1.2	**UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE**					
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	28.215	27.216	27.711	28.061	28.411
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	35.666	33.432	30.942	30.191	30.134
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI SPESE CORRENTI	1.080	2.804	2.322	2.322	2.322
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	35	43	45	45	45
	TOTALE U.P.B. E1.2	**64.996**	**63.494**	**61.020**	**60.619**	**60.912**
	TOTALE TITOLO E1	**65.000**	**63.497**	**61.020**	**60.619**	**60.912**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**					
E2.1	**UPB 2.1 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI**					
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	2	0	0	0	0
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI	117	180	180	180	180
	TOTALE U.P.B. E2.1	**118**	**180**	**180**	**180**	**180**
E2.2	**UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE**					
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	1.730	3.572	1.174	0	0
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	0	219	0	0	0
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	756	936	449	400	30
	TOTALE U.P.B. E2.2	**2.486**	**4.727**	**1.623**	**400**	**30**
E2.3	**UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI**					
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI	0	0	0	0	0
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0	5.000	5.000	5.000	5.000
	TOTALE U.P.B. E2.3	**0**	**5.000**	**5.000**	**5.000**	**5.000**
	TOTALE TITOLO E2	**2.604**	**9.907**	**6.803**	**5.580**	**5.210**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**					
E3.1	**UPB 3.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**					
E3.1.1	Categoria 3.1.1 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	10.424	9.396	9.344	9.344	9.344
	TOTALE U.P.B. E3.1	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE TITOLO E3	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE ENTRATE	**78.029**	**82.799**	**77.167**	**75.543**	**75.466**

RIEPILOGO ENTRATE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
E1	**TITOLO I - ENTRATE CORRENTI**	**65.000**	**63.497**	**61.020**	**60.619**	**60.912**
E2	**TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**	**2.604**	**9.907**	**6.803**	**5.580**	**5.210**
E3	**TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE ENTRATE	**78.029**	**82.800**	**77.167**	**75.543**	**75.466**
	Utilizzo Avanzo di Amministrazione	**158.827**	**83.220**	**77.935**	**77.202**	**68.003**
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	**236.856**	**166.020**	**155.102**	**152.745**	**143.469**

Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE

USCITE						
Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
U1	**UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI**					
U1.1	**1.1 - FUNZIONAMENTO**					
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	346	384	384	384	384
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	9.162	12.172	11.637	11.949	12.216
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	2.590	3.235	3.394	3.434	3.454
	TOTALE U.P.B. U1.1	**12.099**	**15.790**	**15.415**	**15.767**	**16.054**
U1.2	**1.2 - INTERVENTI DIVERSI**					
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	9.520	8.771	8.620	8.927	8.810
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	582	690	1.132	1.240	1.211
U1.2.3	Categoria 1.2.3 - ONERI FINANZIARI	1.807	2.362	2.503	3.300	3.100
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	5.365	5.530	5.290	5.300	5.350
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	192	233	206	156	156
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	7.905	9.159	8.558	8.560	8.562
	TOTALE U.P.B. U1.2	**25.372**	**26.744**	**26.309**	**27.483**	**27.189**
U1.5	**1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI**					
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	0	100	200	200	200
	TOTALE U.P.B. U1.5	**0**	**100**	**200**	**200**	**200**
	TOTALE TITOLO U1	**37.471**	**42.634**	**41.924**	**43.450**	**43.443**
U2	**UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**					
U2.1	**2.1 - INVESTIMENTI**					
U2.1.1	Categoria 2.1.1 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	18.833	23.726	13.910	17.500	11.200
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	2.351	2.904	3.332	3.593	2.623
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0	10	0	0	0
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	10	30	30	30	30
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	599	885	810	820	830
ALE U.P.B. U2.1		**21.794**	**27.555**	**18.082**	**21.943**	**14.683**
U2.2	**2.2 - ONERI COMUNI**					
U2.2.1	Categoria 2.2.1 - RIMBORSI DI MUTUI	3.392	8.500	8.550	10.005	12.085
	TOTALE U.P.B. U2.2	**3.392**	**8.500**	**8.550**	**10.005**	**12.085**
	TOTALE TITOLO U2	**25.186**	**36.055**	**26.632**	**31.948**	**26.768**
U3	**UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO**					
U3.1	**3.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO**					
U3.1.1	Categoria 3.1.1 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	10.424	9.396	9.344	9.344	9.344
	TOTALE U.P.B. U3.1	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE TITOLO U3	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	**73.081**	**88.085**	**77.900**	**84.742**	**79.555**

RIEPILOGO USCITE

Codice	Descrizione	Consuntivo 2025	Previsioni definitive 2026	Previsioni anno 2027	Previsioni anno 2028	Previsioni anno 2029
U1	**UPB 1 - TITOLO I - USCITE CORRENTI**	**37.471**	**42.634**	**41.924**	**43.450**	**43.443**
U2	**UPB 2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**	**25.186**	**36.055**	**26.632**	**31.948**	**26.768**
U3	**UPB 3 - TITOLO III - PARTITE DI GIRO**	**10.424**	**9.396**	**9.344**	**9.344**	**9.344**
	TOTALE GENERALE DELLE USCITE	**73.081**	**88.085**	**77.900**	**84.742**	**79.555**
	TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	**236.856**	**166.020**	**155.102**	**152.745**	**143.469**
	RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE	**83.220**	**77.935**	**77.202**	**68.003**	**63.914**

Consistenza del Personale

Pianta organica approvata dal Ministero delle Infrastrutture e Trasporti

Qualifica		*Pianta Organica*
Segretario Generale		**1**
Dirigenti		**5**
Quadri	**A**	**18**
	B	**13**
Impiegati	**1° liv.**	**30**
	2° liv.	**18**
	3° liv.	**14**
	4° liv.	**4**
Totale		***103***

La pianta organica vigente dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale è stata approvata dal Ministero competente con nota U.0004454 del 18 aprile 2025.

Al 31.07.2026 il personale presenta la seguente consistenza:

Segretario Generale	**Dirigenti**	**Quadri**		**Impiegati**			
		A	**B**	**1° liv.**	**2° liv.**	**3° liv.**	**4° liv.**
1	**5**	**16**	**11**	**31**	**18**	**11**	**5**

per un totale di 98 unità, comprensivo del personale con rapporto di lavoro a tempo parziale, come di seguito indicato:

Impiegati			
1° liv.	**2° liv.**	**3° liv.**	**4° liv.**
nr. 1 al 78,95% **nr. 1 al 84,21%** **nr. 1 al 89,47%** **nr. 1 al 92,11%**	**n. 1 al 52,63%** **n. 5 al 78,95%** **n. 1 al 88,16%**	**n. 1 al 65,79%** **n. 3 al 78,95%**	**n. 1 al 63,16%** **n. 1 al 78,95%**

Programma triennale dei Lavori Pubblici Anni 2027 – 2029

ed

Elenco annuale dei lavori anno 2027

ALLEGATO I - SCHEDA A : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2029

DELL'AMMINISTRAZIONE *Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale*

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge		2.672.738,03		
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati				
stanziamenti di bilancio	11.995.000,00	73.398.148,11	3.800.000,00	89.193.148,11
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403				
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.202 del Codice				
Altra tipologia				
Totali	**11.995.000,00**	**76.070.886,14**	**3.800.000,00**	**91.865.886,14**

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 28/10/2026 10:28:10

Annotazioni

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

ALLEGATO I - SCHEDA B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ELENCO DELLE OPERE INCOMPIUTE

Elenco delle Opere Incompiute																	
CUP (1)	**CUP Master (2)**	**Descrizione Opera**	**Determinazioni dell'amministrazione**	**ambito di interesse dell'opera**	**anno ultimo quadro economico approvato**	**Importo complessivo dell'intervento (3)**	**Importo complessivo lavori (4)**	**Oneri necessari per l'ultimazione dei lavori**	**Importo ultimo SAL**	**Percentuale avanzamento lavori (4)**	**Causa per la quale l'opera è incompiuta**	**L'opera è attualmente fruibile, anche parzialmente, dalla collettività?**	**Stato di realizzazione ex comma 2 art.1 DM 42/2013**	**Possibile utilizzo ridimensionato dell'Opera**	**Destinazione d'uso**	**Cessione a titolo di corrispettivo per la realizzazione di altra opera pubblica ai sensi dell'articolo 191 del Codice**	**Vendita ovvero demolizione (5)**	**Parte di infrastruttura di rete**
codice	codice	testo	Tabella B.1	Tabella B.2	aaaa	valore	valore	valore	valore	percentuale	Tabella B.3	si/no	Tabella B.4	si/no	Tabella B.5	si/no	si/no	si/no
						somma	somma	somma	somma									

Note
(1) Indica il CUP del progetto di investimento nel quale l'opera incompiuta rientra: è obbligatorio per tutti i progetti avviati dal 1 ennaio 2003
(2) Indica l'eventuale Cup master dell'ogetto progettuale al quale l'opera è eventualmente associata
(3) Importo riferito all'ultimo quadro economico approvato
(4) Percentuale di avanzamento dei lavori rispetto all'ultimo progetto approvato
(5) In caso di vendita l'immobile deve essere riportato nell'elenco di cui alla scheda C ; in caso di demolizione l'intervento deve essere riportato fra gli interventi del programma di cui alla scheda D

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 28/10/2026 10:28:10

ALLEGATO I - SCHEDA C : PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale

ELENCO DEGLI IMMOBILI DISPONIBILI

Elenco degli immobili disponibili art. 202 del Codice															
Codice univoco immobile (1)	Riferimento CUI intervento (2)	Riferimento CUP Opera Incompiuta (3)	Descrizione immobile	Codice Istat			localizzazione - CODICE NUTS	trasferimento immobile a titolo corrispettivo ex comma 1 art.191	immobili disponibili ex articolo 21 comma 5	già incluso in programma di dismissione di cui art.27 DL 201/2011	Tipo disponibilità se immobile derivante da Opera Incompiuta di cui si è dichiarata l'insussistenza dell'interesse	Valore Stimato			
				Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Totale
codice	codice	codice	testo	cod	cod	cod	codice	Tabella C.1	Tabella C.2	Tabella C.3	Tabella C.4	valore	valore	valore	somma
												somma	somma	somma	somma

Note:

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 28/10/2026 10:28:10

ALLEGATO I - SCHEDA D: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE *Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale*

ELENCO DEGLI INTERVENTI DEL PROGRAMMA

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	Stima dei costi dell'intervento					Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)			Importo	Tipologia	
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	2027	2028	2029	valore	valore					Tabella D.5
184980274 2022 00010	90218	F77H22000340005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Nuova officina ferroviaria	3	0,00	9.000.000,00	0,00	0,00	9.000.000,00					
184980274 2019 00010	49629	F71C18000110005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0103999	NUOVO PONTE FERROVIARIO SU CANALE OVEST Opere opzionali	3	4.500.000,00	0,00	0,00	0,00	32.979.223,27					
184980274 2023 00006	90323	F78E22000140005	2029	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Realizzazione di sovrappassi ferroviari su Via dell'elettricità per il miglioramento dell'accessibilità di ultimo miglio con benefici stimati in termini di incremento della competitività ferroviaria	3	0,00	0,00	350.000,00	55.650.000,00	56.000.000,00					
184980274 2025 00001	90323	F76E24000020005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Adeguamento barriere stradali ed interventi di miglioramento della sicurezza stradale	3	500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.700.000,00					
184980274 2025 00002	90323	F77F24000150005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Bocca di porto di Malamocco Alberoni Campo Boe di Ormeggio per navi Panamax	3	0,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00					
184980274 2025 00003	90323	F77F24000160005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Accordo per la manutenzione della rete di raccordo ferroviario	3	750.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	2.750.000,00					
184980274 2025 00004	90323		2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Escavi - Quota Conferimenti Tresse	3	0,00	3.000.000,00	0,00	0.00	4.000.000,00					
184980274 2022 00004	90323	F71B21003920001	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Adeguamento ferroviario e stradale del nodo di via della Chimica a porto Marghera opere accessorie	3	0,00	3.700.000,00	0,00	0,00	20.596.000,00					
184980274 2026 00001	90323	F77F25000040005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Demolizione fabbricato 225 e ripristino area	3	0,00	250.000,00	0,00	0.00	250.000,00					
184980274 2026 00002	90323	F77F25000050005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Ottimizzazione accessibilità alle aree portuali (1° stralcio)	3	0,00	8.000.000,00	0,00	0,00	8.000.000,00					
184980274 2026 00003	90323	F77F25000060005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Riqualificazione spazio aperto attrezzature porto città S.Basilio/Santa Marta	3	0,00	800.000,00	0,00	0.00	800.000,00					
184980274 2026 00004	90323	F77F25000090005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE STRADE, SEGNALETICA, SERVIZI INVERNALI ED IMPIANTI STRADALI	3	625.000,00	215.887,14	0,00	0.00	1.465.887,14					
184980274 2026 00005	90323	F77F25000110005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	APPALTO MANUTENZIONE SEGNALAMENTI BRICCOLE E SEGNALAMENTI LUMINOSI	3	50.000,00	300.000,00	300.000,00	0.00	900.000,00					

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 28/10/2026 10:28:10

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	Stima dei costi dell'intervento					Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)			Importo	Tipologia	
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	2027	2028	2029	valore	valore					Tabella D.5
184980274 2026 00006	90323	F79H26000000005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	CONVERSIONE/EFFICIENTAMENTO DEGLI IMPIANTI DI CONDIZIONAMENTO DEGLI EDIFICI DEMANIALI	3	0,00	2.700.000,00	0,00	0.00	2.700.000,00					
184980274 2026 00007	90323	F77F26000000005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	ADEGUAMENTO RETE FOGNARIA MARGHERA	3	0,00	3.000.000,00	400.000,00	0.00	3.400.000,00					
184980274 2026 00008	90323	F77F26000010005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	ADEGUAMENTO RETE ELETTRICA MARGHERA/VENEZIA	3	0,00	3.150.000,00	0,00	0.00	3.150.000,00					
184980274 2026 00009	90323	F77F26000020005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	RIQUALIFICAZIONI AREE COMUNI PARK 448	3	0,00	1.310.000,00	0,00	0.00	1.310.000,00					
184980274 2026 00010	90323	F77F26000030005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAVIMENTAZIONI STRADALI IN AMBITO PORTUALE	3	200.000,00	750.000,00	750.000,00	0.00	1.750.000,00					
184980274 2026 00011	90323	F77F26000040005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA FABBRICATI DEMANIALI, SISTEMA ANTI-INCENDIO, RETI TECNOLOGICHE	3	430.000,00	430.000,00	0,00	0.00	1.290.000,00					
184980274 2026 00012	90323	F79H26000010005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	MESSA A NORMA FOGNATURE SALONI	3	0,00	2.000.000,00	0,00	0.00	2.000.000,00					
184980274 2026 00013	90323	F77F26000050005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	MANUTENZIONE STRAORDINARIA RAMPA TRONCHETTO - PONTE LIBERTA' (LOTTI 3-4-5-6-7)	3	100.000,00	6.000.000,00	1.000.000,00	0,00	7.100.000,00					
184980274 2026 00014	90323	F77F26000060005	2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PER IL PONTE STRADALE DENOMINATO RAMPA COMMERCIALE A MARGHERA-VENEZIA	3	140.000,00	2.000.000,00	0,00	0,00	2.140.000,00					
184980274 2026 00015	90323	F77F26000070005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	MANUTENZIONE STRAORDINARIA LINEA ILLUMINAZIONE VIA DEL COMMERCIO	3	0,00	600.000,00	0,00	0,00	600.000,00					
184980274 2026 00017		F71J26000200005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Realizzazione tendo struttura per scanner	3	0,00	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00					
184980274 2027 00001			2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Demolizione fabbricato 280	2	4.000.000,00	0,00	0	0	4.000.000					
184980274 2027 00002			2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Adeguamento varchi Via del Commercio	3	0,00	250.000	0	0	250.000					

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 28/10/2026 10:28:11

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	Stima dei costi dell'intervento							Apporto di capitale privato (11)		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Importo	Tipologia	
numero intervento CUI	testo	codice	data (anno)	testo	si/no	si/no	cod	cod	cod	codice	Tabella D.1	Tabella D.2	testo	Tabella D.3	2027	2028	2029	valore	valore					Tabella D.5
184980274 2027 00003			2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Adeguamento Banchina " A " Chioggia	3	0,00	315.000	0	0	315.000					
184980274 2027 00004	90323	F71H11000090001 F77H22000310005	2028	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	COLLEGAMENTO FERROVIARIO VIA DELLE LETTRICITÀ - MONTESYNDIALI	3	0,00	25.000.000	0,00	0,00	25.000.000					
184980274 2027 00005	90323		2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Verifica sismica fabbricati AdSPAMS	3	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00					
184980274 2027 00006	90323		2027	Giovanni Terranova	no	no	5	27	42	ITH35	03	0717176	Attività propedeutiche al conferimento Molo Sali	3	400.000,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00					
															11.995.000,00	**76.070.887,14**	**3.800.000,00**	**55.650.000,00**	**196.446.110,41**					

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 28/10/2026 10:28:11

ALLEGATO 1 - SCHEDA E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE *Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale*

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Codice di Gara (CIG) dell'eventuale accordo quadro o convenzione (2)	Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
											codice AUSA	denominazione	Codice di Gara (CIG)	
Codice	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Ereditato da scheda D	Tabella E.1	Ereditato da scheda D	si/no	si/no	Tabella E.2	codice	testo		Ereditato da scheda D
184980274 2019 00010	F71C18000110005	NUOVO PONTE FERROVIARIO SU CANALE OVEST Opere opzionali	Giovanni Terranova	4.500.000,00	32.979.223,27	MIS	3	SI	SI	Esecutivo	00166324	ADSPMAS		NO
184980274 2025 00001	F76E24000020005	Adeguamento barriere stradali ed interventi di miglioramento della sicurezza stradale	Giovanni Terranova	500.000,00	1.700.000,00	ADN	3			DOCFAP	00166324	ADSPMAS		NO
184980274 2025 00003	F77F24000160005	Accordo di manutenzione di raccordo ferroviario	Giovanni Terranova	750.000,00	2.750.000,00	MIS	3			PFTE	00166324	ADSPMAS		NO
184980274 2026 00011	F77F26000040005	ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA FABBRICATI DEMANIALI, SISTEMA ANTI-INCENDIO, RETI TECNOLOGICHE	Giovanni Terranova	430.000,00	1.290.000,00	MIS	3			Esecutivo	00166324	ADSPMAS		NO
184980274 2026 00004	F77F25000090005	ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE STRADE, SEGNALETICA, SERVIZI INVERNALI ED IMPIANTI STRADALI	Giovanni Terranova	625.000,00	1.465.887,14	MIS	3			Esecutivo	00166324	ADSPMAS		NO

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 28/10/2026 10:28:11

184980274 2026 00005	F77F25000110005	APPALTO MANUTENZIONE SEGNALAMENTI BRICCOLE E SEGNALAMENTI LUMINOSI	Giovanni Terranova	50.000,00	900.000,00	MIS	3			Esecutivo	000166324	ADSPMAS		NO
184980274 2026 00010	F77F26000030005	MANUTENZIONE STRAORDINARIA PAVIMENTAZIONI STRADALI IN AMBITO PORTUALE	Giovanni Terranova	200.000,00	1.750.000,00	MIS	3			DOCFAP	000166324	ADSPMAS		NO
184980274 2026 00013	F77F26000050005	MANUTENZIONE STRAORDINARIA RAMPA TRONCHETTO - PONTE LIBERTA' (LOTTI 3-4-5-6-7)	Giovanni Terranova	100.000,00	7.100.000,00	MIS	3			DOCFAP	000166324	ADSPMAS		NO
184980274 2026 00014	F77F26000060005	MANUTENZIONE STRAORDINARIA P.B.I.L. PONTE STRADALE DENOMINATO RAMPA COMMERCIALE A MARGHERA-VENEZIA	Giovanni Terranova	140.000,00	2.140.000	MIS	3			DOCFAP	000166324	ADSPMAS		NO
184980274 2027 00001		Demolizione fabbricato 280	Giovanni Terranova	4.000.000	4.000.000	URB	2	SI			000166324	ADSPMAS		NO
184980274 2027 00005		Verifica sismica fabbricati AdSPAMS	Giovanni Terranova	300.000	300.000	ADN	3				000166324	ADSPMAS		NO
184980274 2027 00006		Attività propedeutiche al conferimento Molo Sali	Giovanni Terranova	400.000	400.000	AMB	3				000166324	ADSPMAS		NO

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 28/10/2026 10:28:11

Il Referente del programma
Il Direttore Pianificazione Strategica e Sviluppo
Antonio Revedin

ALLEGATO I - SCHEDA F: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2027/2029
DELL'AMMINISTRAZIONE *Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale*

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

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
184980274 2025 00004		Escavi - Quota Conferimenti Tresse	4.000.000	3	L'intervento è stato differito per ottemperare ai requisiti del nuovo protocollo fanghi e per le nuove tematiche sorte in merito al trasporto dei sedimenti
184980274 2022 00004	F71B21003920001	Adeguamento ferroviario e stradale del nodo di via della Chimica a porto Marghera opere accessorie	20.596.000	3	L'intervento è stato differito temporaneamente in attesa di nuova disponibilità a bilancio.
184980274 2026 00002	F77F25000050005	Ottimizzazione accessibilità alle aree portuali (1° stralcio)	8.000.000	3	Intervento riprogrammato a seguito della consegna del DocFap e del DIP dai quali è emerso che la riqualificazione dell'accessibilità delle aree portuali comporta investimenti per lavori maggiori rispetto a quanto originariamente preventivato
184980274 2026 00003	F77F25000060005	Riqualificazione spazio aperto attrezzature porto città S.Basilio/Santa Marta	800.000	3	Intervento riprogrammato inquanto nel corso del secondo semestre 2026 sono stati redatti DIP e PFTE sulla base dei quali è emerso un aumento dei costi di realizzazione rispetto a quanto originariamente preventivato
184980274 2026 00007	F77F26000000005	ADEGUAMENTO RETE FOGNARIA MARGHERA	3.400.000	3	L'intervento è stato differito temporaneamente in attesa di nuova disponibilità a bilancio
184980274 2026 00008	F77F26000010005	ADEGUAMENTO RETE ELETTRICA MARGHERA/VENEZIA	3.150.000	3	L'intervento è stato differito temporaneamente in attesa di nuova disponibilità a bilancio
184980274 2026 00009	F77F26000020005	RIQUALIFICAZIONI AREE COMUNI PARK 448	1.310.000	3	L'intervento è stato differito inquanto è corso di redazione il PFTE, a valle del quale si potrà avere un quadro aggiornato dei costi realizzativi
184980274 2026 00012	F79H26000010005	MESSA A NORMA FOGNATURE SALONI	2.000.000	3	L'intervento è stato differito temporaneamente in attesa di nuova disponibilità a bilancio
184980274 2026 00015	F77F26000070005	MANUTENZIONE STRAORDINARIA LINEA ILLUMINAZIONE VIA DEL COMMERCIO	600.000	3	L'intervento è stato differito temporaneamente in attesa di nuova disponibilità a bilancio
184980274 2026 00017	F71I26000200005	Realizzazione tendo struttura per scanner	300.000	3	L'intervento è stato differito temporaneamente in attesa di nuova disponibilità a bilancio

Il referente del programma
Il Direttore Pianificazione Strategica e Sviluppo
Antonio Revedin

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 28/10/2026 10:28:12

(1) breve descrizione dei motivi

Programma triennale degli acquisti di forniture e servizi

Anni 2027 – 2029

SCHEDA G: PROGRAMMA TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2027 - 2029
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE - PORTI DI VENEZIA E CHIOGGIA

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA (1)

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
stanziamenti di bilancio	6.266.435,31	8.092.862,35	6.950.354,28	21.309.651,94
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	6.466.435,31	8.092.862,35	6.950.354,28	21.509.651,94

(1) Non sono computati gli acquisti ricompresi nell'importo complessivo di un lavoro o di altra acquisizione presente in programmazione di lavori, beni e servizi.

Il Referente del Programma
Il Direttore Pianificazione e Sviluppo
Antonio Revedin

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 26/10/2026 12:25:09

SCHEDA H: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2027-2029

DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE - PORTI DI VENEZIA E CHIOGGIA

ELENCO DEGLI ACQUISTI DEL PROGRAMMA

NUMERO intervento CUI (1)	Codice Fiscale Amministrazione	Prima annualità del primo programma nel quale l'intervento è stato inserito	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Ambito geografico di esecuzione dell'Acquisto (Regione/i)	Settore	CPV (5)	DESCRIZIONE DELL'ACQUISTO	Livello di priorità (6)	Responsabile unico del progetto (7)	Durata del contratto	L'acquisto è relativo a nuovo affidamento di contratto in essere	STIMA DEI COSTI DELL'ACQUISTO				
												Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Totale (8)
												2027	2028	2029		
00184980274202400002	00184980274	2024	2026	ITH35	Servizi	77310000-6	Servzio di manutenzione del verde	2	Terranova	3 anni	sì	400.000,00	400.000,00	400.000,00	0,00	1.200.000,00
00184980274202400005	00184980274	2024	2026	ITH35	Servizi	48517000-5	Gestione sistema di welfare aziendale	1	Mantovanelli	3 anni	sì	270.000,00	270.000,00	270.000,00	0,00	810.000,00
00184980274202400006	00184980274	2024	2026	ITH35	Servizi	80500000-9	Servizio di gestione formazione	2	Mantovanelli	3 anni	no	90.000,00	90.000,00	90.000,00		270.000,00
00184980274202600001	00184980274	2026	2026	ITH35	Servizi	79710000-4	Appalto dei servizi di vigilanza ai varchi di accesso portuali compresi servizi automuniti di pronto intervento, scorta e ronda; presidio e gestione control room	1	Todesco	3 anni	sì	1.200.491,41	1.200.491,41	1.500.000,00	0,00	3.900.982,82
00184980274202600002	00184980274	2026	2026	ITH35	Servizi	85141200-1	Appalto del servizio di primo soccorso nelle aree portuali	1	Todesco	3 anni	sì	248.666,67	252.016,66	280.000,00	0,00	780.683,33
00184980274202700001	00184980274	2027	2027	ITH35	Servizi	98341120-2	Servizio di Portierato	1	Todesco	3 anni + 2 anni	sì	313.277,23	296.354,28	296.354,28	462.866,67	1.368.852,46
00184980274202700002	00184980274	2026	2027	ITH35	Servizi	90733200-6	Concessione del servizio di interesse generale di pulizia e disinquinamento degli specchi acquei portuali, per gli esercizi 2025-2030	1	Revedin	3 anni +1	no	30.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	390.000,00
00184980274202600005	00184980274	2026	2026	ITH35	Servizi	72000000-5	PIANO TRIENNALE PER L'INFORMATICA	2	Todesco	3 anni +1	parzialmente	440.000,00	1.120.000,00	1.150.000,00	440.000,00	3.150.000,00
00184980274202400019	00184980274	2024	2026	ITH35	Forniture	72246000-1	Acquisto PC e hardware diverso ICT	3	Todesco	3 anni	no	170.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00	370.000,00
00184980274202600007	00184980274	2026	2026	ITH35	Servizi		Utilities Venezia e Chioggia	1	Terranova	3 anni	sì	1.185.000,00	1.185.000,00	1.185.000,00	0,00	3.555.000,00
00184980274202500001	00184980274	2025	2026	ITH35	Servizi	30199770-8	Buoni pasto elettronici	1	Mantovanelli	3 anni	sì	254.000,00	254.000,00	254.000,00	0,00	762.000,00
00184980274202700003	00184980274	2027	2027	ITH35	Servizi		Piano Regolatore Portuale	2	Revedin	2 anni	no	500.000,00	1.500.000,00	0,00	0,00	2.000.000,00
00184980274202700004	00184980274	2027	2027	ITH35	Servizi		Readazione Master del verde Plan Porto Marghera	3	Revedin	1	no	200.000	0,00	0,00	0,00	200.000,00
00184980274202700005	00184980274	2027	2027	ITH35	Servizi		RILIEVI BATIMETRICI E ATTIVITA' DI MONITORAGGIO CANALI	2	Revedin	3 anni	no	200.000	200.000	200.000,00	0,00	600.000,00
00184980274202700006	00184980274	2027	2027	ITH35	Servizi		Servizio di definizione e creazione Datamart	3	Ferrari	1 anno	no	160.000	0,00	0,00	0,00	160.000,00
00184980274202700008	00184980274	2027	2027	ITH35	Servizi		Sviluppo, manutenzione evolutiva e integrazione degli applicativi dell'Ente	2	Todesco	3 anni	no	700.000	1.000.000	1.000.000,00	700.000,00	3.400.000,00
00184980274202700009	00184980274	2027	2027	ITH35	Forniture		Fornitura del software per la gestione amministrativa del personale e servizio di elaborazione delle buste paga dell'Autorità di Sistema Portuale del Mare Adriatico Settentrionale	2	Mantovanelli	6 anni	no	105.000	105.000	105.000,00	315.000,00	630.000,00
												6.466.435,31	**8.092.862,35**	**6.950.354,28**	**2.037.866,67**	**23.547.518,61**

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 26/10/2026 12:25:09

SCHEDA I: TRIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2027 - 2029
DELL'AMMINISTRAZIONE AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE - PORTI DI VENEZIA E CHIOGGIA

ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITA'

DEL PRECEDENTE PROGRAMMA TRIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE ACQUISTO	IMPORTO INTERVENTO	Livello di priorità	Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1)
codice	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da precedente programma	Ereditato da scheda H	testo
00184980274202400010		Ufficio Stampa	650.000,00	3	Servizio non avviato a seguito cambio stretgia comunicativa
00184980274		Noleggio cloud	732.000,00	3	Servizio non avviato a seguito cambio esigenze informatiche
00184980274202600006		Amministrazione trasparente e Albo Online	150.000,00	3	Servizio non avviato a seguito cambio stretgia
00184980274202600008		Studio finalizzato ad individuare le migliori soluzioni per rendere le infrastrutture portuali più resilienti ai cambiamenti climatici	200.000,00	3	L'attività verrà ricompresa nel servizio attinente la redazione del nuovo PPR
00184980274202400003		Accordo quadro caratterizzazioni	1.800.000	3	L'Accordo Quadro si conclude entro l'anno. La quota per il 2027 è già stata impegnata a bilancio
00184980274202600010		Realizzazione Control Room	600.000,00	3	Inserito come lavoro nella variazione del PTL 2026-2028

Note

Firmato digitalmente da:
ANTONIO REVEDIN
Data: 26/10/2026 12:25:09

Relazione

del Collegio dei Revisori

Allegato n. 1 al verbale n. 8/2027

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI DELL'AUTORITÀ DI SISTEMA PORTUALE DEL MARE ADRIATICO SETTENTRIONALE AL BILANCIO DI PREVISIONE PER L'ESERCIZIO FINANZIARIO 2027

di cui all'art. 7, cc. 1 e 6 del Regolamento di amministrazione e contabilità

1. PREMESSA

Il Bilancio di previsione per l'esercizio 2027 è stato redatto in conformità a quanto previsto dall'art. 7 del vigente Regolamento di amministrazione e contabilità dell'Autorità e risulta composto dai seguenti documenti:

a) preventivo finanziario;
b) quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria;
c) preventivo economico;

e corredato dai seguenti allegati:

a) bilancio triennale 2027–2029;
b) relazione programmatica del Presidente;
c) tabella dimostrativa del presunto risultato di amministrazione al 31/12/2026;
d) programma triennale 2027–2029 e l'elenco annuale dei lavori pubblici per l'anno 2027;
e) programma triennale degli acquisti di forniture e servizi anni 2027-2029;
f) pianta organica del personale e la consistenza numerica del personale in servizio al 31/07/2026.

ivi inclusa la presente

g) relazione del Collegio dei revisori dei conti.

Si rappresenta, inoltre, che l'Ente, a fronte di quanto previsto dal decreto del Presidente della Repubblica 4 ottobre 2013, n. 132 e dalla circolare del Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato n. 27, del 9 settembre 2015, ha correlato lo schema del bilancio in esame con le voci del Piano dei conti integrato, come richiesto con nota n. 20646, del 19 ottobre 2015 dalla Direzione generale per la vigilanza sulle Autorità portuali, le infrastrutture portuali ed il trasporto marittimo e per vie d'acqua interne del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti.

Nelle more, infine, della conclusione della procedura di revisione delle Missioni e programmi di cui al cd. "allegato 6" al decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 1° ottobre 2013, l'Ente ha redatto il predetto allegato riepilogativo delle spese per missioni e programmi secondo le indicazioni nel tempo fornite dalla Ragioneria generale dello Stato.

In termini generali si osserva che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2027 presenta un saldo di competenza di - € 732.702; ne segue che l'avanzo di amministrazione al 31.12.2027, tenuto conto dell'avanzo di amministrazione previsto al 31.12.2026 di € 77.934.781 ammonterà complessivamente ad € 77.202.079.

Situazione equilibrio dati di cassa

Prospetto riepilogativo dati di cassa (Art. 13, c. 1, L. n. 243/2012)	**Anno 2026**
Descrizione	**Importo (valori espressi in euro)**
Saldo cassa presunto iniziale	72.728.963,00
Riscossioni previste	128.689.416,00
Pagamenti previsti	171.945.994,00
Saldo finale presunto di cassa	**29.472.385,00**

Inoltre, nella tabella che segue, viene data dimostrazione del risultato di amministrazione dell'esercizio precedente a quello cui si riferisce il presente bilancio:

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE presunto al 31.12.2026	*Segno algebrico*	**Totale (valori espressi in euro)**
Fondo di cassa al 1° gennaio	+	168.281.346,00
Residui attivi iniziali	+	421.195.272,00
Residui passivi iniziali	-	506.256.803,00
Avanzo/Disavanzo di amministrazione iniziale	**=**	**83.219.815,00**
Accertamenti/impegni 2026		
Entrate già accertare esercizio 2026	+	56.254.502,00
Uscite già impegnate esercizio 2026	-	49.319.310,00
Variazioni nei residui 2026 già verificatisi nell'esercizio		
Variazioni residui attivi (minori residui attivi)	-	0,00
Variazioni residui passivi (minori residui passivi)	+	0,00
Avanzo/Disavanzo di amministrazione alla data di redazione del bilancio		**90.155.007,00**

Accertamenti/impegni per il restante periodo del 2026		
Entrate presunte per il restante periodo	+	26.545.369,00
Uscite presunte per il restante periodo	-	38.765.595,00
Avanzo/Disavanzo di amministrazione presunto al 31.12.2026		**77.934.781,00**

2. ESAME DEI DOCUMENTI CONTABILI

a) Preventivo finanziario

Le Entrate complessivamente previste per l'anno 2027 ammontano ad € 77.167.534, a fronte degli 82.799.871 euro dell'anno precedente, come indicato nell'ultima variazione di bilancio. Le Uscite previste per l'anno 2027 ammontano complessivamente ad € 77.900.236, a fronte degli 88.084.905 euro dell'anno precedente, come indicato nell'ultima variazione di bilancio.
Il tutto è meglio specificato nella seguente Tabella 1 che raccoglie in Titoli i dati relativi alla previsione delle entrate e delle uscite per l'anno 2027, rispetto a quelli definitivi previsti per l'anno 2026.

Tabella n. 1 (in migliaia di euro)

	TITOLI	ASSESTATO E PRIMA VARIAZIONE 2026	PREV. 2027	Differenza
ENTRATE	I – Entrate correnti	63.497	**61.021**	- 2.476
	II – Entrate in conto capitale	9.907	**6.804**	- 3.103
	III – partite di giro	9.396	**9.343**	- 53
	TOTALE ENTRATE	**82.800**	**77.168**	**- 5.632**

	TITOLI	ASSESTATO E PRIMA VARIAZIONE 2026	PREV. 2027	Differenza
USCITE	I – Uscite correnti	42.634	**41.924**	- 710
	II – Uscite in conto capitale	36.055	**26.632**	- 9.423
	III – partite di giro	9.396	**9.343**	- 53
	TOTALE USCITE	**88.085**	**77.900**	**- 10.185**

Entrate
Le entrate correnti (Titolo I) previste ammontano complessivamente a € 61.020.529, costituite principalmente dal gettito della tassa portuale (€ 15.850.000, Conto 121.10), della tassa di ancoraggio (€ 10.500.000, Conto 121.30) e dai redditi e proventi patrimoniali riferibili prevalentemente agli introiti per canoni demaniali (€ 30.580.052, Conto 123.10).
Le entrate in conto capitale (Titolo II) previste ammontano ad € 6.803.505 e sono costituite principalmente dalla previsione di utilizzo dell'anticipazione a breve concessa dall'Istituto Cassiere (€ 5.000.000, Categoria 2.3.2).

ENTRATE CORRENTI

Le entrate correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2024, sono rappresentate nella seguente tabella:

Entrate Correnti		***Previsione Definitiva 2026***	***Variazioni***	***Previsione Competenza 2027***	***Differenza %***
Entrate derivanti da trasferimenti correnti	Euro	2.312,00	-2.312,00	00,00	-100,00%
Entrate Diverse	Euro	63.494.329,00	- 2.473.800,00	61.020.529,00	- 3,89%
Totale	Euro	**63.496.641,00**	**- 2.476.112,00**	**61.020.529,00**	**- 3,89%**

- Le *Entrate diverse* registrano un decremento di euro 2.473.800,00, sono costituite principalmente:
- Le entrate derivanti da Redditi e proventi patrimoniali, stimate per euro 30.580.052,00 in flessione rispetto alle previsioni definitive 2026 di 33.000.000,00, si riferiscono prevalentemente ai canoni di concessione delle aree demaniali e delle banchine in ambito portuale.

ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Le entrate in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2026, sono rappresentate nella seguente tabella:

Titolo II. Entrate Conto Capitale		***Previsione Definitiva 2026***	***Variazioni***	***Previsione Competenza 2026***	***Differenza %***
UPB 2.1 Entrate per alienazione beni patrimoniali e riscossione di crediti	Euro	180,270,00	-270,00	180,00,00	0,15%
UPB 2.2 Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	Euro	4.726.960,00	-3.103.455,00	1.623.505,00	- 65,65%
UPB 2.3 Accensione di prestiti	Euro	5.000.000,00	0,00	5.000.000,00	-0,00%
Totale Titolo II		**9.907.230,00**	**-3.103.725,00**	**6.803.505,00**	**-31,32%**
Titolo III. Entrate per partite di giro					
UPB 3.1 Entrate per partite di giro	Euro	9.396.000,00	52.500,00	9.343.500,00	0,00%
Totale Titolo III	Euro	**9.396.000,00**	**52.500,00**	**9.343.500,00**	**0,55%**

- *Le Entrate per alienazione di beni patrimoniali*: le stime previsionali non registrano entrate rispetto alle previsioni definitive del 2026;
- Le *Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale*. Tra le poste più significative si segnalano:
  - I "**Trasferimenti dello Stato**" **per euro 1.174.565,00**. L'importo stanziato si riferisce alla ripartizione matematica relativa all'anno 2025 del "*Fondo per il finanziamento degli interventi di adeguamento dei porti annualità 2025 - decreto applicativo dell'articolo 18 bis della legge 84/94*", disposta con Decreto interministeriale MIT/MEF n. 136 del 24/06/2026 e destinato a finanziare l'intervento di "Adeguamento della rete drenante dell'area portuale di Val di Rio".
  - I **"Trasferimenti da altri Enti"** per euro 448.940,00. L'importo stanziato si riferisce a contributi per adesione a progetti europei, tra cui il progetto "HORIZON", "ADAPT RIVER", "LIFE+PORT SINERGY", "PRESPORT" e "SHIELD PORT", oltre che altri progetti da avviare su fondi MASE.
  - Le **"Assunzioni di altri debiti finanziari"** per euro 5.000.000,00. Lo stanziamento è riferito al possibile utilizzo del fido concesso dall'Istituto cassiere e che trova bilanciamento integralmente con la cat. 2.2.1 delle Uscite, cap. U22110 "Rimborsi di finanziamenti a breve termine".

Uscite

Le uscite correnti (Titolo I) previste per l'anno 2027 ammontano complessivamente ad € 77.900.236 e sono costituite essenzialmente da oneri per il personale (€ 11.637.000 - Categoria 1.1.2), spese per acquisto di beni e servizi (€ 3.394.000 – Categoria 1.1.3), uscite per prestazioni istituzionali (€ 8.619.796 – Categoria 1.2.1), trasferimenti passivi (€ 1.132.000 – Categoria 1.2.2), oneri finanziari (€ 2.503.000 – Categoria 1.2.3), oneri tributari (€ 5.290.000 – Categoria 1.2.4) e uscite non classificabili in altre voci (€ 8.558.500 – Categoria 1.2.6).

SPESE CORRENTI

Le spese correnti, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2025 sono rappresentate nella seguente tabella:

Spese Correnti **Titolo I**		***Previsione definitive anno 2026***	***Variazioni***	***Previsione competenza anno2027***	***Differenza %***
Funzionamento	Euro	15.790.405,00	-375.405,00	15.415.000,00	-2,37 %
Interventi diversi	Euro	26.743.627,00	-434.331,00	26.309.296,09	-1,62 %
Totale	Euro	**42.534.032,00**	**-809.736,00**	**41.724.296,00**	**-1,90%**

Relativamente alla UPB 1.1 – Funzionamento, pari a un totale di € 17.094.337,63, si segnala che:

- per le uscite di cui alla categoria 1.1.1 "Uscite per gli organi dell'Ente", lo stanziamento relativo ai compensi corrisposti al Presidente dell'Autorità e al Collegio dei revisori non rileva scostamenti rispetto al dato previsionale 2026 ed è pari a € 384.000,00;
- per la categoria 1.1.2 "Oneri per il personale in attività di servizio per l'anno 2026" la previsione di spesa di euro 11.637.000,00 è complessivamente in lieve diminuzione rispetto alle previsioni definitive anche se all'interno della voce la dinamica degli oneri derivanti dalla contrattazione decentrata e gli oneri derivanti da rinnovi contrattuali sono in aumento;
- la categoria 1.1.3 "Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizi" comprende tutte le spese connesse al funzionamento degli uffici dell'Ente, tra cui, utenze, sorveglianza, manutenzioni ordinarie, assicurazioni, spese legali, etc. Lo stanziamento per l'anno 2027 è sostanzialmente in linea con le previsioni definitive 2026, ed è pari a € 3.394.000,00.

Nell'ambito della UPB 1.2 – Interventi diversi, pari a un totale di € 26.309.296,09:

- per la categoria 1.2.1 "Uscite per prestazioni istituzionali", la previsione di spesa per l'anno 2027 è riferita principalmente alle prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali, spese di guardianaggio e vigilanza aree portuali, pulizia specchi acquei, utenze portuali, manutenzioni portuali, evidenzia un lieve decremento rispetto agli stanziamenti previsionali assestati ed è pari ad € 8.619.796,00. Tuttavia non si può non rilevare l'aumento delle spese promozionali e di propaganda previste per euro 944.000,00 in aumento del 18,14% rispetto al previsionale assestato;
- per la categoria 1.2.2 "Trasferimenti passivi" si evidenzia in particolare l'importo di euro 562.000 in aumento rispetto alla previsione assestato di euro 100.000 e riferita agli interventi a sostegno occupazione e rinnovamento ex art. 17, comma 15 bis Legge 84/94;
- lo stanziamento relativo alla categoria 1.2.3 "Oneri finanziari" pari a € 2.503.000,00 si riferisce alle spese relative agli interessi passivi sulle rate di rimborso dei mutui accesi a valere sulle risorse proprie e che sono entrati in ammortamento dall'esercizio 2024. La stima tiene conto dell'importo relativo agli oneri finanziari derivanti dai previsti tiraggi, in fase di preammortamento, dei mutui stipulati nel 2024 con Cassa Depositi e prestiti;
- la categoria 1.2.4 "Oneri tributari" rappresenta la previsione di spesa per imposte e tasse a carico dell'AdSP MAO (IRAP, IRES, IMU, TASI ecc.). La previsione di spesa per l'anno 2026 è in linea con le previsioni assestate 2025 ed è pari a € 5.290.000,00;

- la categoria 1.2.6 "Uscite non classificabili in altre voci" prevede una capienza adeguata a dare copertura ai versamenti all'entrata del bilancio dello Stato, come disposto dalle norme di contenimento della spesa pubblica, alle spese per oneri vari e straordinari, alle spese per liti, arbitraggi e risarcimenti - quale prudenziale appostazione per le eventuali soccombenze giudiziali nelle vertenze relative ai danni derivanti da esposizione all'amianto – e al fondo di riserva per complessivi € 8.558.5,00.

La previsione delle uscite in conto capitale (Titolo II) ammonta ad € 26.632.440 ed è costituita principalmente da investimenti in immobili ed opere (€ 13.910.000 – Categoria 2.1.1), finalizzata all'attuazione del programma di interventi infrastrutturali, nonché alla manutenzione straordinaria, e dalla spesa concernente la quota capitale delle rate di ammortamento dei mutui pluriennali oltre al rimborso di finanziamenti a breve termine (complessivamente € 8.550.000 – Categoria 2.2.1).

SPESE IN CONTO CAPITALE

Le spese in conto capitale, con il raffronto delle previsioni definitive dell'esercizio 2026, sono così costituite:

Spese Conto capitale		***Previsione definitiva 2026***	***Variazioni***	***Previsione competenza 2027***	***Differenza %***
Investimenti	Euro	27.554.873,00	- 9.472.433,00	18.082.440,00	-34,37%
Oneri comuni	Euro	8.500.000,00	50.000,00	8.550.000,00	0,58%
Totale	Euro	**36.054.873,00**	**- 9.422.433,00**	**26.632.440,00**	**-26,13%**

L'UPB 2.1 "Investimenti" per un importo complessivo pari a € 18.082.440,00 è costituita principalmente dalle seguenti categorie:

- lo stanziamento previsto nella categoria 2.1.1 "acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari ed investimenti" per complessivi euro 13.910.000,00, permette la copertura integrale della spesa prevista per investimenti inclusi nella prima annualità pari ad euro 11.995.000,00;
- la categoria 2.1.2 "Acquisizione di immobilizzazioni tecniche" per un complessivo di euro 3.332.440,00, comprende la previsione di spesa per l'acquisizione di attrezzature e beni immateriali che costituisce la vece più significativa, euro 2.693.000,00 contro 1.400.000,00 del preventivo 2026 assestato, nonché gli stanziamenti in conto capitale per la partecipazione ai

progetti finanziati dai programmi europei richiamati nelle entrate alla categoria 2.2.4 – trasferimenti da altri enti del settore pubblico.

- la categoria 2.1.5 "Indennità di anzianità e similari al personale" prevede lo stanziamento previsionale delle somme da erogare ai dipendenti per possibili cessazioni dal servizio ed è pari a € 810.000,00.

L'UPB 2.2 "Oneri comuni" per un importo complessivo pari a € 8.550.000,00, afferisce:
-allo stanziamento relativo al rimborso della quota capitale dei mutui stipulato con la Banca INTESA SAN PAOLO e BPER BANCA del valore originario rispettivamente di euro 55,5 milioni e di euro 70 milioni;
- allo stanziamento dell'anticipazione dell'Istituto cassiere che l'Ente prevede di utilizzare nel corso dell'esercizio e pari ad euro 5.000.000,00

In relazione agli investimenti, le schede relative al programma triennale delle opere pubbliche 2027-2029 e nello specifico nella scheda relativa all'elenco annuale 2027, scheda D, prevedono la realizzazione di opere che, come indicato nella relazione tecnica del documento, per l'annualità 2027 trova completa copertura negli stanziamenti in bilancio.

Le spese per partite di giro, allocate al Titolo III, ammontano ad € 9.343.500 e pareggiano con le corrispondenti entrate. Le somme previste in partite di giro si riferiscono prevalentemente alle ritenute previdenziali e fiscali operate sulle competenze spettanti al personale e sui compensi dei professionisti, da versare, successivamente, agli Enti competenti.

b) Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

La gestione di competenza

Nel quadro generale riassuntivo sono riportati i risultati differenziali della gestione finanziaria di competenza e di cassa. Da essi si evince che dal Bilancio preventivo 2027 scaturisce un avanzo finanziario di competenza di parte corrente (entrate correnti – spese correnti) pari ad € 19.096.233 utilizzato a copertura del disavanzo finanziario in conto capitale di - € 19.828.935 (saldo dei movimenti in conto capitale), che determina un saldo negativo della gestione di competenza per complessivi - € 732.702.

Tale disavanzo di competenza, sommato all'avanzo di amministrazione alla data del 31/12/2026 (calcolato in € 77.934.781), genera un avanzo di amministrazione finale presunto per il 2027 di € 77.202.079 di cui € 72.561.524 vincolato ed € 4.640.555 non vincolato. La parte vincolata presenta la seguente composizione:

- € 490.000,00 relativo alla parte non utilizzata dell'accantonamento al fondo oneri da destinare, ai sensi dell'art. 17 comma 15 bis della Legge 84/1994 per

"sostenere l'occupazione, il rinnovamento e l'aggiornamento professionale degli organici dell'impresa o dell'agenzia fornitrice di manodopera" nonché le attività di "formazione professionale per la riqualificazione o la riconversione e la ricollocazione del personale interessato in altre mansioni o attività sempre in ambito portuale" previste dall'art. 8, comma 3 bis Legge 84/1994;

- € 1.532.581,22 relativo all'aggiornamento della stima alla fine dell'esercizio in corso del fondo per rischi ed oneri, al netto della spesa già prevista nello stanziamento 2027, per il sostenimento delle spese per risarcimento dei danni prevalentemente da esposizione all'amianto tenuto conto del rischio di soccombenza dell'Autorità in ogni singolo contenzioso in essere;
- € 68.722,50 corrispondente alla parte incassata e da rimborsare del finanziamento PNRR Missione 3 - Componente 2 - Investimento 1.1 Progetto GREEN PORTS, assegnato con Decreto MASE n. 311 del 11/08/2023 per la realizzazione dell'intervento di "infrastrutturazione di banchina in Terminal TRV" successivamente alla rinuncia allo stesso; In merito si precisa che il MASE è stato informato con AdSPMAS.U.0024910.09-12-2025 a seguito della quale ha emesso il decreto di parziale revoca n. 64 del 11/02/2026. L'applicativo REGIS non è stato aggiornato e il progetto risulta tuttora presente nella piattaforma;
- € 140.365,17 corrispondente al 20% del fondo calcolato, ai sensi dell'art. 93 del D.Lgs 163/2006 e art. 45 del D.Lgs 36/2023 dell'importo dei lavori, dei servizi e delle forniture, posto a base delle procedure di affidamento, e destinato all'acquisto di beni e tecnologie funzionali a progetti di innovazione nonché per attività di formazione per l'incremento delle competenze digitali;
- € 3.703.124,16 relativo agli incassi ricevuti dal 2023 al 2026 dal concessionario VERITAS Spa con riserva di ripetizione nelle more della definizione del contenzioso in essere; Si precisa che si tratta dei procedimenti pendenti dinanzi il TAR Veneto R.G. nn. 574-750-751-752-960 aventi quale controparte processuale VERITAS S.p.a.
  Quanto al procedimento R.G. n. 574, la prossima udienza è fissata per il giorno 3/11/2026.
  Quanto invece ai procedimenti R.G. nn. 750-751-752-960, la prossima udienza è fissata per il giorno 1/12/2026 (si veda allegata comunicazione Prot. n. 9013.09-04-2026).
- € 6.000.000,00 relativo alla riduzione dei canoni demaniali 2023-2026 (1,5 milioni di euro annui) a favore del soggetto gestore del Terminal Crociere disposta con Decreto n. 1056 del 21/02/2024 avente ad oggetto "Adozione di ulteriori provvedimenti ai sensi dell'art. 1, comma 5 del D.L. 103/2021, convertito con modificazioni in Legge 16 settembre 2021, n. 125, in favore del gestore del terminal di approdo interessato dal divieto di transito previsto dal comma 2 dell'art. 1 del medesimo D.L. 103/2021"; € 2.672.738,03 derivante dalla ripartizione del Fondo ex art. 18 bis della Legge 84/1994 fondo ex art. 18 bis - F.do IVA - annualità 2022 - quota matematica a finanziamento della spesa per la realizzazione della nuova officina ferroviaria; opera programmata nel 2028;
- € 2.767.500,00 corrispondente alla parte incassata e da rimborsare del finanziamento inizialmente assegnato dal Fondo Sviluppo e Coesione – FSC

per la realizzazione dell'intervento denominato "MOLO A – Adeguamento ambientale e riqualificazione delle banchine Lombardia, Bolzano e Trento nel Porto Commerciale di Venezia da realizzarsi per fasi" in conseguenza della revoca dello stesso e comunicata dal Ministero dell'Ambiente e della Sicurezza Energetica con nota prot. 0094074 del 19.05.2025; Si precisa che il MASE con nota protocollo 94074, ha tramesso, nel mese di novembre 2025, una nota (protocollo AdSPMAS 23529.24-11-2025) con cui ha comunicato l'avvio del procedimento di revoca dei finanziamenti "*e successivo recupero delle risorse già erogate*".
Contestualmente ha rappresentato l'intenzione di procedere in via prioritaria al recupero dell'importo complessivo erogato attraverso compensazione a valere su somme dovute ad AdSPMAS, per un unico intervento individuato nell'ambito dello stesso Accordo di programma.
AdSPMAS ha trasmesso il riscontro al MASE con nota protocollo 024133 del 01-12-2025, comunicando di concordare con la proposta formulata circa il recupero dell'importo erogato, attraverso il meccanismo di compensazione a valere su somme dovute relativamente all'intervento CUP F75D20000060005. Attualmente sono in corso le rendicontazioni su sistema Kronos

- € 136.492,74 corrispondente alla quota parte della spesa da impegnare a valere sul finanziamento di cui alla missione 3 – componente 2 del PNRR che prevede l'investimento 1.1 "Porti verdi: interventi in materia di energia rinnovabile ed efficienza energetica nei porti" e assegnato dal Decreto MASE n. 136 del 17/04/2025 e n. 295 del 01/07/2025 e destinato a finanziare l'intervento di Riqualificazione energetica a Santa Marta - fabbricati demaniali n. 12 e 13; Si precisa che il progetto risulta concluso. La spesa impegnata risulta inferiore per € 136.492,74 rispetto al finanziamento accertato. Quanto presente nel vincolo verrà utilizzato, una volta terminata la fase di rendicontazione e incasso contributo, a compensazione della rettifica parziale del residuo attivo corrispondente al finanziamento riconosciuto che, in quanto non speso, non verrà erogato.
- € 50.000,00 per garantire la copertura finanziaria delle spese destinate all'attuazione delle prescrizioni di sicurezza base per i soggetti essenziali (tra cui AdSPMAS) entro le scadenze previste dal Decreto NIS "Network and Information Security", al netto della quota parte considerata nello stanziamento 2027;
- € 55.000.000,00 pari all'importo del prestito chirografario stipulato con Cassa Depositi e Prestiti per il finanziamento della spesa necessaria all'intervento di accessibilità al porto di Venezia – escavo canale Malamocco-Marghera da destinare al rimborso dello stesso al termine del periodo di preammortamento.

La gestione dei residui

La Tabella 2 riporta la situazione previsionale dei residui attivi e passivi dell'esercizio 2027, per singoli titoli, messa a confronto con quella oggi presunta dell'esercizio 2026:

Tabella n. 2 (in migliaia di Euro)

	TITOLI	ASSESTATO E PRIMA VARIAZIONE 2026	PREV. 2027	Differenza
ATTIVI	I – Entrate correnti	18.539	**14.828**	-3.711
	II – Entrate in conto capitale	299.525	**251.716**	-47.809
	III – partite di giro	5.312	**5.309**	- 3
	TOTALE RESIDUI ATTIVI	**323.375**	**271.854**	**-51.522**

	TITOLI	ASSESTATO E PRIMA VARIAZIONE 2026	PREV. 2027	Differenza
PASSIVI	I – Uscite correnti	18.002	**18.706**	704
	II – Uscite in conto capitale	294.722	**199.997**	-94.725
	III – partite di giro	5.445	**5.420**	-25
	TOTALE RESIDUI PASSIVI	**318.170**	**224.124**	**-94.046**

Al 31/12/2027 i residui, attivi e passivi, sono previsti rispettivamente in € 271.853.615 ed € 224.123.920 e, rispetto a quanto previsto al 31/12/2026 diminuiscono rispettivamente di - € 51.521.881 e - € 94.045.758.

c) Conto economico

La Tabella 3 riporta le misurazioni economiche dei costi e/o dei proventi che, in via anticipata, si prevede di dover realizzare durante la gestione, mettendoli a confronto con quelli presunti dell'esercizio 2026:

Tabella n. 3 (in migliaia di euro)

	ASSESTATO E PRIMA VARIAZIONE 2026	PREV. 2027	Differenza
RICAVI	89.490	80.961	- 8.529
COSTI	76.219	71.560	- 4.659
UTILE DI ESERCIZIO	**13.271**	**9.401**	**-3.870**

I costi sono costituiti da spese correnti che danno luogo a movimenti finanziari per € 41.924.296 e da oneri che non generano movimenti finanziari per € 29.635.855, di cui ammortamenti per € 28.000.000.

I ricavi sono costituiti da entrate correnti che danno luogo a movimenti finanziari per € 61.020.529 e da proventi che non generano movimenti finanziari per € 19.940.494.

d) Bilancio di previsione pluriennale

Il bilancio di previsione pluriennale redatto, ai sensi dell'art. 5 del Regolamento, espone l'andamento delle entrate e delle spese nel triennio 2027-2029, in termini di competenza e non ha valore autorizzativo.

RISPETTO DELLE NORME DI CONTENIMENTO DELLA SPESA PUBBLICA

I documenti contabili in esame sono stati redatti nel rispetto dei limiti alla spesa introdotti, a partire dall'esercizio 2020, dall'art. 1, commi 590 e seguenti, della Legge 160/2019.
In particolare, la previsione di spesa per acquisto di beni e servizi del 2027 non supera la media della spesa sostenuta per le medesime finalità nel triennio 2016-2018, al netto delle spese la cui esclusione è consentita dalla norma.
Nello specifico, la spesa prevista per acquisto di beni e servizi nel 2027 ammonta a € 6.882.996 ed è inferiore al limite pari ad € 6.887.029.
Risulta rispettato anche il limite di spesa di cui all'art. 6, comma 14 del D.L. 78/2010 (convertito con L. 122/2010) ovvero l'unico limite di spesa applicato all'Autorità e che non ha cessato di applicarsi ai sensi della L. 160/2019.
Il Collegio ha preso atto che gli stanziamenti, inoltre, contenuti nella Categoria 1.2.6 ("uscite non classificabili in altre voci") comprendono i riversamenti al bilancio dello Stato previsti dal comma 594 della citata legge n. 160/2019 pari a quanto dovuto nell'esercizio 2018 in applicazione delle norme di contenimento alla spesa che hanno cessato di applicarsi (€ 1.087.667) incrementato del 10% (€ 108.767) a cui va ad aggiungersi la somma da versare in applicazione della citata norma ancora in vigore (€ 3.196) per un totale complessivo di € 1.199.629.

Di quanto sopra l'Autorità ne fornisce conto mediante la predisposizione dei prospetti richiesti dai ministeri vigilanti.

Per quanto attiene il risparmio di spesa su spese correnti relative all'informatica di cui ai commi da 610 a 613 dell'articolo 1 della legge 160/2019, l'articolo 53 del decreto legge 31 maggio 2021, n. 77 ne ha previsto la soppressione.
L'Ente, ai fini del rispetto dei predetti limiti, ha tenuto conto delle istruzioni impartite dal Ministero dell'economia e delle finanze con circolare RGS n. 9/2020 e con nota del Ragioniere generale dello Stato prot. n. 132653 del 20.07.2020, nonché delle istruzioni impartite dal MIT nota MIT prot. 23068 del 21.09.2024. Ha altresì tenuto conto delle istruzioni previste con successive circolari del RGS n. 26/2020, n. 26/2021, n. 42/2022, n. 29/2023, n. 16/2024, n. 12/2025 e da ultimo delle istruzioni impartite dal RGS con la circolare 6/2026.
L'Ente relativamente alla possibilità per il 2027 di superamento del limite in presenza di un corrispondente aumento delle entrate accertate, provvederà eventualmente solo a seguito dell'approvazione del Rendiconto generale 2026.

Per quanto concerne il Programma triennale dei lavori pubblici e dei beni e servizi 2027-2029, redatto ai sensi dell'art. 37 del D. Lgs. n. 36/2023, i documenti rappresentano il risultato dell'attività di programmazione dell'Ente che trova copertura finanziaria con i fondi stanziati sul bilancio di previsione 2027-2029.

Con specifico riferimento al Programma triennale dei lavori pubblici 2027-2029, il Collegio ha rilevato una significativa concentrazione degli investimenti nell'esercizio 2028, per circa 50,5 milioni di euro, a fronte di circa 12 milioni previsti per il 2027.
Ha rilevato, inoltre, che dalla scheda F emerge il differimento al 2028 di dieci interventi già inseriti nell'elenco annuale della precedente programmazione e non avviati, per i quali le motivazioni riportate risultano prevalentemente riconducibili a una generica riprogrammazione temporale.
Al riguardo, il Collegio ha chiesto all'Ente di fornire chiarimenti sulle principali cause dei differimenti e sullo stato di avanzamento delle attività progettuali e autorizzative degli interventi interessati, anche al fine di acquisire elementi circa l'attendibilità dei cronoprogrammi e la sostenibilità delle previsioni finanziarie riferite all'esercizio 2028.

Per quanto riguarda l'elevata concentrazione di investimenti nel 2028 l'Ente ha fatto presente che parte degli interventi presenti nell'annualità 2028 erano originariamente allocati nell'annualità 2027 del PTL 2026-2028, ragion per cui, in presenza di disponibilità di bilancio, avrebbero dovuto essere previsti nell'annualità 2027 del PTL 2027-2029.
In fase di elaborazione di quest'ultimo, data la minor disponibilità di risorse per il bilancio di previsione 2027 si è deciso di inserire nell'elenco annuale del PTL 2027-2029 solo gli interventi indifferibili e riprogrammare al 2028 quelli che non rivestono tale caratteristica. Tale decisione è stata dettata anche dalla necessità di rispettare l'obbligo previsto dall'art. 37 del D. lgs 36/2023, di assicurare la necessaria copertura finanziaria agli interventi previsti nell'elenco annuale.
Per quanto riguarda gli interventi la cui prima annualità ricade nel 2028 essi rivestono natura programmatica e la loro attuazione avverrà solo a fronte dell'effettiva disponibilità di risorse che si avrà in fase di bilancio di previsione 2028, fermo restando che la logica della programmazione degli investimenti non può limitarsi con la pianificazione dei soli interventi di cui sia certo il finanziamento

Il Collegio prende atto dei chiarimenti forniti dall'Ente in merito alla riprogrammazione di alcuni interventi all'esercizio 2028, determinata principalmente dalla minore disponibilità di risorse finanziarie nel 2027, nonché, per taluni interventi, da esigenze di approfondimento progettuale.
Al riguardo, pur riconoscendo il carattere programmatico delle annualità successive alla prima, il Collegio richiama l'attenzione dell'Ente sull'esigenza di assicurare una sana e attendibile programmazione finanziaria, affinché gli interventi inseriti nel programma triennale risultino coerenti non soltanto con le risorse già disponibili, ma anche con quelle ragionevolmente prevedibili sulla base degli strumenti di programmazione economico-finanziaria dell'Ente.

Si raccomanda, pertanto, di evitare che la programmazione triennale si traduca in una mera elencazione di interventi la cui realizzazione risulti subordinata a prospettive di finanziamento eventuali o non adeguatamente supportate, assicurando un costante raccordo tra priorità infrastrutturali, sostenibilità finanziaria e concreta realizzabilità degli interventi.

3. CONCLUSIONI

Come evidenziato nella presente Relazione, il bilancio preventivo 2027 e l'allegato bilancio pluriennale 2027-2029, in quanto documento di programmazione di medio periodo (redatto in sintonia con il Programma triennale dei lavori pubblici), unitamente alla Relazione del Presidente dell'Autorità, definiscono gli obiettivi dell'Ente per l'anno 2027 e le linee di intervento per il triennio.

In conclusione, in relazione a quanto sopra esaminato, il Collegio, tenuto conto che il documento presenta i seguenti risultati previsti:

- avanzo di amministrazione di € 77.202.079;
- risultato di competenza di - € 732.702;
- risultato economico di € 9.400.872;
- saldo di cassa di € 29.472.385,

e preso atto delle motivazioni poste alla base del documento esprime parere favorevole in ordine all'approvazione della proposta del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2027 da parte dell'Organo di vertice.

Letto, approvato e sottoscritto.

Venezia 26 ottobre 2026

IL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI

Dott.
Francesco Lofaro

Firmato digitalmente da
Francesco Lofaro
2026-10-27 09:57:26 +0100

Dott.ssa
Benedetta Scotti

Benedetta Scotti
26.10.2026 17:43:48 GMT+01:00

Dott.
Fabrizio Veronesi



Firmato digitalmente da:
FABRIZIO VERONESI
Firmato il 27/10/2026 09:47
Seriale Certificato: 26890602
Valido dal 04/04/2024 al 04/04/2027
InfoCert Qualified Electronic Signature CA 3