



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Occidentale



Bilancio di Previsione 2026

Comitato di Gestione del 30 ottobre 2025



Indice

Relazione programmatica del Commissario	3
Allegato tecnico	10
Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione presunto al termine dell'esercizio	24
Bilancio.....	25
Preventivo finanziario GESTIONALE.....	26
Preventivo finanziario DECISIONALE.....	29
Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria	31
Bilancio di Previsione Pluriennale	32
Preventivo economico	34
Piano dei conti integrato (D.P.R. 132/2013)	35
Prospetto limite di spesa riclassificato.....	50
Consistenza numerica del personale in servizio	53
Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi (D.P.C.M. 2012)	54

Relazione programmatica del Commissario

Scenario

Il mare continua a scrivere il futuro dell'economia globale anche in tempi incerti. Gran parte dell'import-export mondiale e dei prodotti energetici viaggia via nave, e l'economia marittima è una lente privilegiata per osservare dazi, tensioni geopolitiche e i loro effetti. Per l'Italia si tratta di un settore strategico che genera 65 miliardi di valore aggiunto diretto ed è un pilastro per l'export nazionale, ancora sottostimato nel dibattito pubblico ma essenziale per la competitività nazionale. E i dati del 2024 lo confermano: i porti italiani hanno registrato un aumento dei traffici, segnale di resilienza e solidità del sistema. Il rafforzamento dell'intermodalità e il sostegno alla transizione green sono leve decisive per accrescere la competitività dei nostri scali e attrarre nuovi traffici. In un Mediterraneo che resta cuore pulsante del commercio mondiale, l'Italia si conferma ponte naturale tra le rotte globali e quelle regionali, trasformando i porti in veri motori di sviluppo economico, energetico e sostenibile. Sempre di più, infatti, essi assumono il ruolo di hub energetici, mentre lo shipping con i carburanti alternativi e la logistica attraverso l'intermodalità stimolano investimenti green nel Paese. Guardare al settore marittimo significa leggere in filigrana le tensioni geopolitiche e le dinamiche dei mercati globali. In una dimensione geopolitica crescente, energia, portualità, logistica, rotte come Suez e la crescita dell'influenza asiatica nel Mediterraneo pongono l'Italia – e il Mezzogiorno in particolare – al centro di interessi strategici e opportunità di rilancio nello spazio mediterraneo, ridisegnando gli equilibri internazionali.

La nuova governance

Tre parole guidano la nuova governance dell'AdSP: sono responsabilità, visione e concretezza. **Responsabilità**, perché guidare un'Autorità di Sistema portuale significa avere consapevolezza dell'impatto che ogni decisione ha sul territorio, sugli operatori e sulle comunità. **Visione**, perché i porti non possono limitarsi a gestire l'oggi: devono interpretare le trasformazioni globali – dalla transizione verde alla digitalizzazione – e collocare la Sicilia occidentale dentro le rotte del futuro. **Concretezza**, perché le strategie hanno valore solo se si traducono in cantieri avviati, opere completate e opportunità reali per le imprese e i cittadini. Tre parole che insieme riassumono un metodo: ascolto, pianificazione e risultati.

Gli obiettivi

La presente relazione programmatica evidenzia gli obiettivi – i cui dettagli verranno forniti nelle parti redatte dagli uffici di competenza - dell'azione da svolgere nel 2026, in base alle realtà dei sette porti del network – Palermo, Termini Imerese, Trapani, Porto Empedocle, Licata, Gela a Sciacca - alle attuali condizioni infrastrutturali, ai traffici esistenti e a quelli con potenziale di sviluppo, e al tessuto economico, turistico-ricettivo delle differenti città portuali. Un modo per delineare un piano concreto, efficiente e competitivo, guidato da azioni precise. La nuova governance punta molto sulla valorizzazione dei porti decentrati, tutti forti di una ben precisa vocazione e identità, di caratteristiche infrastrutturali, dimensionali, territoriali e vocazionali molto diverse, ma tutti accomunati da tre elementi: sono incastonati nei rispettivi centri storici, con i privilegi e i vincoli che ne derivano; sono porti densamente utilizzati, con margini di ampliamento e riconfigurazione ridotti; sono ubicati in aree a forte attrattività turistica. Andranno consolidate e sviluppate le infrastrutture per avviare un programma di crescita economica.

Nel suo lavoro l'AdSP del Mare di Sicilia occidentale ha proposto negli anni, e continuerà a farlo nel 2026, una strategia chiara che si articola su due opzioni operative: il miglioramento funzionale dei propri porti e la progettazione delle città-porto, capaci di generare nuova qualità e

rinnovate economie urbane. Il primo obiettivo strategico è stato perseguito attraverso una maggiore specializzazione delle aree portuali, in modo da identificare e attrezzare la “macchina portuale”, un’area dotata delle necessarie infrastrutture, servizi ricettivi e livelli di sicurezza e su questo si continuerà a investire. Il secondo obiettivo strategico s’identifica con il progetto dei waterfront urbani, luoghi che offrono alle città non solo nuovi spazi ma anche nuove modalità di vita, considerato che, anche dal punto di vista dei processi di riqualificazione urbana, le aree dei waterfront urbani ormai sono considerate tra le più feconde dove far diventare opportunità di sviluppo spazi in declino. Palermo ne è un esempio con i recuperi di Sant’Erasmus e del Palermo Marina Yachting, altri porti lo diventeranno. Questo è ciò che le nostre realtà hanno conseguito, e continueranno a conseguire nel 2026, come obiettivo. È già iniziata una fase fondamentale, quella di gestione delle infrastrutture e di monitoraggio, ovvero quella che deve assicurare un ritorno economico per il nodo logistico complesso del mare di Sicilia occidentale, sistema unitario, composto da elementi logistici e produttivi, da dotazioni industriali, impiantistiche e ambientali, da reti energetiche, telematiche e da servizi che costituiscono un insieme coerente di infrastrutture e poli di attività, localizzati nella fascia costiera bagnata dal mar Tirreno sud-occidentale e dal Canale di Sicilia. Le sfide vinte e gli obiettivi centrati hanno sviluppato processi di rigenerazione nei diversi ambiti che caratterizzano il sistema portuale: dall’infrastrutturazione (fondamentale) all’efficientamento energetico e ambientale, al potenziamento della digitalizzazione, dando impulso all’economia del territorio, sostenendo la vitalità delle realtà produttive, integrando le eccellenze siciliane nell’ecosistema portuale con lo scopo di generare nuovi modelli di business declinabili nella filosofia della “economia circolare”, cioè in grado di puntare alla valorizzazione delle risorse marittime-portuali, industriali, logistiche e turistiche. Ne hanno beneficiato, in primis, le entrate del demanio marittimo, perché i nuovi asset, ammodernati, sono stati immediatamente messi a reddito, incrementando così il livello di ricavi dell’Autorità.

Ecco il “crescendo” in numeri, dal 2020 al 2025:

- anno 2020 € 7.895.085,00
- anno 2021 € 8.082.800,57
- anno 2022 (data di acquisizione dei porti di Gela e Licata) € 9.307.249,21
- anno 2023 € 14.468.332,20
- anno 2024 € 14.569.333,90 (a dicembre il porto di Sciacca entra a far parte del network Sicilia occidentale)
- anno 2025 € 14.784.292

Continuiamo con altri numeri. Sulla base dei rapporti in essere e dei procedimenti in corso, finalizzati alla concessione demaniale marittima di aree, specchi acquei e beni demaniali nell’ambito della circoscrizione territoriale di questa Autorità, si prevede che nel 2026 le entrate a titolo di canoni per concessioni demaniali saranno pari a € 5.911.467 nel porto di Palermo, € 595.491 nel porto di Termini Imerese, € 1.521.938 nel porto di Trapani, € 5.114.867 nel porto di Porto Empedocle, € 176.522 nel porto di Licata e € 1.622.815 nel porto di Gela; 105.065 euro nel porto di Sciacca.. Fatte salve le variazioni ISTAT, il totale dei canoni previsti per il 2026 risulta pari a € 15.048.165.

Lo stanziamento delle entrate tributarie mantiene lo stesso trend dell’anno 2025 (€ 3.200.000). Nell’anno 2026 la previsione di spesa complessiva è pari ad € 89.130.546. Le entrate correnti (€ 31.440.988) superano le uscite correnti (€ 29.993.674). L’avanzo finanziario di competenza è stato, per intero, stanziato nelle spese per investimenti. L’avanzo di amministrazione presunto al

31.12.2024 è pari ad € 32.816.629. Il 2026 sarà caratterizzato dal completamento della pianta organica vigente (n°96 unità, oltre al Segretario generale) con un incremento pari al 20%.

Con oltre un miliardo di investimenti, per riqualificare e creare le strutture ricettive adeguate in una grande filiera che tocca crociere, merci, cantieristica, nautica da diporto, ro-ro, industria, oggi l'analisi dei traffici - per volumi, tipologia ed evoluzione - mette in evidenza un costante sviluppo, del traffico passeggeri e del ro-ro. (Quasi) chiuso il 2025 con dati positivi pressoché in tutti i porti, le previsioni dicono che Palermo nel 2026 movimenterà circa 8 milioni di tonnellate di merci e circa 3 milioni di passeggeri, tra crociere e traghetti, mentre nell'intero Sistema si stimano circa 12,5 milioni di merci e 4 milioni di passeggeri.

L'Autorità di Sistema Portuale del Mare di Sicilia Occidentale si prepara al 2026 con un'agenda fitta di azioni concrete che spaziano dall'infrastrutturazione al turismo, dalla sostenibilità all'innovazione, con l'obiettivo di rafforzare la competitività dei porti e valorizzare appieno la posizione strategica dell'Isola nel Mediterraneo. Il principio guida è la velocità nell'attuazione dei progetti e la capacità di attrarre investimenti, evitando che gli armatori preferiscano altre rotte. I porti siciliani diventano così piattaforme integrate in cui convivono traffici commerciali, crocieristica, cantieristica, turismo e logistica avanzata. La dimensione turistica riveste un ruolo centrale: Palermo si sta affermando come hub strategico per le crociere, con terminal moderni, servizi dedicati e connessioni dirette al patrimonio culturale e artistico siciliano. Nell'intero network, la crescita dei flussi crocieristici, già evidente, sarà consolidata nel 2026, grazie al miglioramento delle infrastrutture e delle aree di accoglienza nei porti più piccoli. Al tempo stesso, il traffico ro-ro e le "autostrade del mare" richiedono nuove opere e programmi operativi, perché proprio in questo segmento i margini di sviluppo sono ancora ampi. Sul fronte infrastrutturale, tutti gli scali – da Palermo a Termini Imerese, da Trapani a Porto Empedocle, da Licata, a Gela e a Sciacca – sono coinvolti in interventi di modernizzazione, dragaggi e riqualificazione, con l'obiettivo di diventare generatori di ricchezza per i territori e potenziare la capacità operativa. Non meno rilevante è il tema della sostenibilità: i porti siciliani puntano sull'integrazione delle energie rinnovabili, sulla gestione avanzata dei rifiuti e soprattutto sull'elettificazione delle banchine (cold ironing), sostenuta da 60 milioni di euro di fondi PNRR. Si tratta di una sfida complessa, che richiede l'adattamento delle reti di distribuzione elettrica, ma che nel giro di pochi anni permetterà di coprire il fabbisogno energetico con energia interamente autoprodotta da fonti rinnovabili. Contestualmente, l'Autorità lavora alla digitalizzazione degli scali, avendo già raggiunto traguardi importanti con il Port Community System e lo sviluppo dello smart port. La strategia si completa con un'intensa attività di promozione e comunicazione internazionale: l'AdSP parteciperà alle più importanti fiere dedicate al crocierismo e alla logistica e ospiterà, a Palermo, la 68^a Assemblea generale di MedCruise, rilanciando l'immagine della Sicilia occidentale come modello di efficienza e concretezza. Non mancheranno i *fam trip* dedicati agli armatori e campagne di comunicazione mirate a pubblici diversificati per consolidare una reputazione fondata su rapidità e capacità di realizzare progetti. Infine, il piano di investimenti è sostenuto da fondi regionali, nazionali ed europei e i sedici milioni di euro del fondo perequativo (nazionale) saranno utilizzati per l'ulteriore sviluppo di nuove infrastrutture a sostegno dei traffici commerciali e passeggeri e al mantenimento delle opere già realizzate. Il 2026 vedrà la conclusione delle opere finanziate con il PNRR entro giugno 2026, perfettamente in linea con la scadenza prevista. Insomma, la programmazione per il 2026 non è solo una dichiarazione d'intenti, ma un insieme di azioni concrete che mirano a trasformare i porti della Sicilia occidentale in protagonisti del Mediterraneo, coniugando crescita economica, sostenibilità e innovazione.

I NOSTRI PORTI

A **Palermo** il porto si presenta oggi come hub moderno e competitivo, in grado di alimentare processi virtuosi a elevato contenuto innovativo. Nel secondo semestre 2025 sono stati avviati i cantieri che riguardano la messa in sicurezza del cantiere navale, ovvero: salpamento pennello scalo alaggio, dragaggio fondali, trasformazione scalo alaggio in piazzale, viabilità nel collegamento banchina Quattroventi - Molo nord per un importo complessivo di 145.000.000. Finanziati con il Pnrr. Il completamento del bacino di carenaggio rappresenta uno dei progetti più significativi, la cui entrata in esercizio è prevista nel primo semestre del 2028: si tratta di un'infrastruttura che consentirà non solo la manutenzione e gli allungamenti, ma la costruzione di intere navi. Parallelamente, il rapporto città-porto viene ripensato in chiave estetica e funzionale con il progetto "Interfaccia città-porto", il cui completamento è atteso entro giugno 2026. L'opera trasformerà radicalmente l'accesso marittimo al centro storico, grazie a una nuova viabilità. Direttamente collegata all'interfaccia è la riqualificazione della via Crispi, con un nuovo concorso di idee per la passerella tra il Cruise Terminal e piazza Camilleri. L'intervento è frutto di un accordo con il Comune e vale dodici milioni: entrambi i lavori avranno un impatto significativo sul waterfront cittadino e restituiranno valore iconografico al porto, rendendolo parte integrante della vita urbana. Analoghi processi di recupero e valorizzazione interesseranno altre aree costiere, come il Foro Italico e il molo Sud. In parallelo, il settore della portualità turistica sarà rafforzato con la gestione di aree dedicate ai grandi yacht – come il Palermo Marina Yachting – che garantiranno entrate consistenti e nuove prospettive a partire dal 2026. Oltre al *cold ironing*, si arriverà anche al completamento del molo foraneo del porto Arenella (19 milioni) e al consolidamento del molo di sopraflutto dell'Acquasanta (12 milioni), i cui lavori sono in corso, in modo da completare gli interventi sui porticcioli cittadini, secondo la configurazione P.R.P.. Si continuerà il programma di consolidamento delle banchine con la messa in sicurezza dell'ultima rimasta, il Vittorio Veneto nord e, naturalmente, verranno riqualificate le aree lasciate vuote dai container trasferiti a Termini Imerese, destinate al traffico rotabile. A **Termini Imerese** il porto sta cambiando pelle: lo spostamento del terminal container da Palermo – per il trasferimento diretto del prodotto senza innalzare troppo i costi della logistica e abbattendo i tempi - non ha rappresentato soltanto una scelta logistica, ma un chiaro segnale di sistema, che conferma Termini come protagonista di un processo di rigenerazione portuale: è nel concetto di "sistema", infatti, che può esprimersi la nostra Autorità, soprattutto in termini di strategia tra porti.. Nella parte nord, oggi in trasformazione, sono stati appena consegnati i lavori sul molo, destinato a funzioni portuali e urbane legate al tempo libero e alla fruizione del mare. Verranno creati nuovi spazi dedicati alle attività turistiche, mentre le attuali funzioni portuali verranno trasferite sull'area sud. A nord, quindi, troveranno posto aree ricreative, a verde, spiagge, attività ricettive mentre, successivamente, verranno demoliti alcuni fabbricati fatiscenti e inutilizzati per aumentare la visibilità del mare. L'area verde sarà messa in comunicazione con quella all'estremo sud del porto - dove il DPSS ha individuato la nuova darsena per il diporto turistico - attraverso un sistema di camminamenti a verde e di piste ciclabili. Inoltre, parte della banchina Veniero sarà privata delle sue funzioni portuali e destinata ad attività attrattive e turistiche; la restante parte manterrà, eccezionalmente, la sua funzione originaria in casi di emergenza, e fungerà da collegamento tra la banchina di riva e la diga foranea. All'intero intervento è destinato un importo di 14 milioni, in corso lo stralcio per 6,3 milioni con un finanziamento autonomo. Nell'area sud, il PNRR prevede la presenza di funzioni urbane per il tempo libero mentre, sempre finanziato da fondi del Piano, è programmato un nuovo porto turistico. Insomma, Termini Imerese non è più l'ombra di un passato industriale, ma l'embrione di una nuova geografia produttiva e urbana. Qui tutti i cantieri sono partiti: si lavora anche al porto turistico e peschereccio, con edifici a supporto della nautica con funzioni portuali e urbane; ed è in fase di realizzazione, al molo Aldisio, la darsena per mega yacht. Verrà potenziata e rettificata la banchina di riva sulla quale il terminal container

assicurerà nuovi numeri e un aumento di traffico, e si procederà al banchinamento e alla infrastrutturazione delle aree per la cantieristica minore. Vogliamo rendere la vita facile e conveniente agli armatori nazionali e internazionali che decidono di entrare in Sicilia attraverso i nostri porti, piuttosto che ricercare percorsi alternativi. La linea PNRR ZES, a Termini Imerese, riguarda il rilancio della portualità. Ovvero la riqualificazione del piazzale della diga di sottoflutto per permettere la realizzazione di una struttura con funzioni diportistiche dove sei edifici ospiteranno uffici, bar e ristoranti: un intervento da 14 milioni già finanziato. Inoltre, verrà riqualificato il piazzale operativo dedicato alla pesca. Sempre con fondi PNRR ZES (14 milioni) si realizzerà, tra il Trapezoidale e il sottoflutto, una funzionale banchina operativa attrezzata con un “travel lift” utilizzata dai cantieri nautici attualmente operativi. Il terzo intervento PNRR ZES riguarda il rafforzamento dell’area terminal containers, individuata nell’ampio piazzale della banchina di Riva (8 milioni).

A **Trapani** proseguono gli interventi per la modernizzazione e la riqualificazione del porto, con opere che spaziano dai nuovi terminal passeggeri alla messa in sicurezza delle strutture esistenti. I lavori di completamento delle banchine settentrionali (1,5 milioni di euro) trasformeranno l’area vicina al distacco dei vigili del fuoco in una nuova zona food e in un punto di imbarco per le minicrociere. L’ultimazione è prevista per aprile 2026, una volta ottenuto il via libera della Soprintendenza. Tra gli interventi più rilevanti figura anche la rettifica della banchina Garibaldi (6 milioni), per la quale è in corso l’affidamento della progettazione, dopo il parere positivo del Consiglio Superiore dei Lavori Pubblici. Un investimento di 55 milioni di euro è previsto per la riconfigurazione del molo a “T”, con la realizzazione di un nuovo terminal crociere e delle opere di dragaggio connesse, pensate per accogliere navi di maggiore portata. Importante anche il progetto da 40 milioni di euro per il salpamento della diga del Ronciglio, necessario per garantire un accesso al porto in condizioni di piena sicurezza. La progettazione è stata completata e sono stati acquisiti tutti i pareri, compresi quelli ambientali. Un ulteriore intervento riguarda la costruzione del nuovo ponte di mezzo (8 milioni), che collegherà le banchine Ronciglio. Completata la progettazione strutturale, si attende ora l’affidamento della fase definitiva ed esecutiva. Infine, completata la prima fase del dragaggio, l’attenzione si concentra ora sui lavori per l’approfondimento dei fondali al Nuovo Ronciglio e sul miglioramento della navigabilità: è attualmente in corso la bonifica dagli ordigni bellici, propedeutica all’intervento. A **Porto Empedocle** sono in corso diversi interventi di rilevanza strategica per l’adeguamento e il potenziamento delle infrastrutture portuali per migliorare le condizioni di ormeggio, l’efficienza operativa, la sostenibilità ambientale e la fruibilità complessiva delle aree portuali. Il primo intervento riguarda le opere da realizzare nell’ambito degli interventi di adeguamento infrastrutturale per l’ormeggio tra il Molo di Levante e la banchina Nord. Il progetto prevede la realizzazione di una struttura di raccordo tra le due aree, con lo scopo di modificare l’attuale tratto di banchina “smussato” a 45°, e di creare un accosto ad angolo retto, utile per consentire l’attracco contemporaneo di due navi ro-ro. Tale soluzione consentirà un netto miglioramento delle operazioni di imbarco e sbarco, superando le difficoltà operative che, allo stato attuale, obbligano le navi a ormeggiare discostandosi dalla banchina e a mollare un’ancora a dritta. L’importo complessivo dell’intervento è pari a € 2.000.000,00. La redazione della progettazione esecutiva sarà avviata dopo l’esclusione dalla procedura di Valutazione di Impatto ambientale. Un ulteriore intervento riguarda i lavori di banchinamento del Molo Crispi (lato sud-ovest) e la realizzazione di un nuovo terminal con *restyling* e adeguamento funzionale della stecca degli edifici demaniali. Il progetto prevede la demolizione degli edifici vetusti e fatiscenti presenti sul Molo Crispi, operazione propedeutica alla successiva realizzazione delle opere di banchinamento. L’importo complessivo dell’intervento è pari a € 750.000,00, finanziato dall’Autorità di Sistema portuale. Il progetto si trova in fase di progettazione esecutiva, con verifica finale e validazione in corso, propedeutiche alla preparazione del bando di gara per l’affidamento dei lavori.

Altro intervento in fase di realizzazione riguarda i lavori di riqualificazione della viabilità sul Molo Crispi. Il progetto prevede interventi di rinnovo delle superfici pavimentate, dell’arredo stradale e

dell'impianto di illuminazione pubblica: un modo per migliorare la sicurezza, la funzionalità e l'estetica dell'area. L'importo complessivo è pari a € 850.000,00, anch'esso finanziato dall'Authority. Il lavoro è in fase di progettazione esecutiva, con verifica finale e validazione del progetto in corso, in vista della successiva pubblicazione del bando di gara per l'affidamento dei lavori. Infine, è previsto un ulteriore progetto di riqualificazione della viabilità nell'ambito portuale per mettere in sicurezza e adeguare la rete viaria esistente all'interno dell'area del porto. In questa fase, è stato individuato un intervento stralcio riguardante la viabilità dell'area ex ASI, denominata "CAOS", che rappresenta una priorità nell'ambito delle opere programmate. L'importo complessivo dell'intervento è pari a € 200.000,00, finanziato dall'Authority. La progettazione esecutiva è attualmente in corso; successivamente si procederà con la redazione definitiva del progetto, seguita dalla verifica finale, dalla validazione e dalla preparazione del bando di gara per l'affidamento dei lavori.

A **Licata** si lavora su importanti interventi di riqualificazione e potenziamento infrastrutturale per restituire funzionalità, valore e centralità a due aree strategiche del contesto portuale: l'ex mercato ittico della banchina Marianello e la banchina di riva, con il relativo specchio acqueo antistante. Il primo intervento riguarda i lavori di riqualificazione dell'ex mercato ittico, posto sulla banchina Marianello, e delle aree limitrofe, per un importo complessivo di € 7.062.961,43.

Il progetto nasce dall'esigenza di recuperare e valorizzare l'edificio esistente, adattandolo a nuove funzioni più rispondenti alle necessità attuali della città e del porto. La scelta di ridimensionare la funzione originaria del mercato ittico deriva dalla consapevolezza che Licata, oggi, non necessita più di una struttura di quelle dimensioni. Tuttavia, il mantenimento di una parte del mercato del pesce rappresenta una scelta strategica per preservare la tradizione e mantenere vivo il legame storico della città con l'attività peschereccia, elemento identitario del tessuto economico e culturale locale.

Accanto a questa funzione, verranno introdotte nuove destinazioni d'uso di carattere operativo e gestionale, fondamentali per il corretto funzionamento dell'infrastruttura portuale. In particolare, il progetto prevede la realizzazione di uffici destinati all'Autorità portuale, alla Capitaneria di porto e all'USMAF. Per migliorare la fruibilità complessiva della struttura e incentivarne la frequentazione, il progetto contempla anche la realizzazione di un'area bar-tavola calda, concepita come punto di incontro e di socialità per pescatori, operatori portuali, cittadini e visitatori. Questo spazio contribuirà a rendere l'area più viva e accogliente, favorendo l'integrazione tra attività economiche e vita cittadina, e offrendo un servizio di ristoro di qualità. Attualmente, il progetto esecutivo è in attesa del parere della Soprintendenza di Agrigento, a seguire, si procederà con la preparazione del bando di gara per l'affidamento dei lavori.

Il secondo intervento riguarda il completamento della banchina di riva e il dragaggio dello specchio acqueo antistante. Il progetto, dal valore complessivo di € 75.040.000, prevede il prolungamento della banchina denominata "Marinai d'Italia" e la realizzazione di un bacino da adibire a motoscalo, con dimensioni pari a 8,70 x 27,00 metri. La nuova struttura sarà posta a servizio delle attività cantieristiche già presenti nell'area portuale, consentendo le operazioni di alaggio e varo di imbarcazioni da diporto e pescherecce mediante un carroponte con portata massima di 200 tonnellate. Tale infrastruttura riveste un ruolo strategico per il supporto alle attività marinare locali e per la crescita delle funzioni produttive legate al porto. La redazione dell'esecutivo sarà avviata successivamente all'ottenimento dei pareri e dell'esclusione VIA, come previsto dall'iter amministrativo. A **Gela**, nel Porto Rifugio, sono in corso diverse iniziative progettuali per il miglioramento delle condizioni di sicurezza e funzionalità delle infrastrutture portuali, e il ripristino della piena operatività delle aree interne e dell'imboccatura del porto. Il primo intervento riguarda i lavori di dragaggio per la riattivazione della navigabilità dello specchio acqueo protetto. Il progetto prevede l'escavo del fondale marino fino alla batimetrica di -5,00 metri sul livello medio del mare all'imboccatura, per un tratto di circa 150 metri. All'interno dello specchio acqueo, l'escavo proseguirà fino alla quota di -4,00 metri s.l.m.m., per formare un canale di accesso della larghezza

di circa 75 metri. Inoltre, è previsto l'escavo fino a -3,00 metri s.l.m.m. per ripristinare l'operatività dei pontili galleggianti esistenti, situati all'interno del pennello della diga di levante. L'importo complessivo dell'intervento ammonta a 6.600.000 euro. Attualmente, il progetto si trova in fase di progettazione esecutiva, in attesa dei pareri ambientali necessari per l'avvio delle successive fasi operative. Parallelamente, è in corso la progettazione del pennello intercettatore all'imboccatura dello stesso porto, per una lunghezza complessiva di 150 metri. L'obiettivo dell'opera è quello di limitare e ridurre il fenomeno di insabbiamento del bacino portuale, attraverso la costruzione di un pennello in grado di intercettare il flusso dei sedimenti prima che questi raggiungano la zona antistante all'imboccatura del porto. Il pennello sarà radicato alla diga di sopraflutto e fungerà da trappola per i sedimenti, contribuendo a mitigare l'attuale tendenza all'interrimento, in attesa della realizzazione delle ulteriori opere previste dal Piano Regolatore portuale. L'importo dei lavori è pari a 1.800.000 euro. I prossimi passaggi prevedono la validazione definitiva del progetto esecutivo e il successivo avvio della gara d'appalto per l'affidamento dei lavori.

Infine, sempre al porto Rifugio, procede la manutenzione straordinaria degli impianti elettrici e di illuminazione con l'obiettivo di adeguare e migliorare l'efficienza degli impianti esistenti. L'intervento si trova nella fase di progettazione di fattibilità tecnico-economica, con finanziamento a carico dell'Ente, i prossimi *step* prevedono la verifica finale e la validazione del progetto esecutivo, seguite dalla preparazione del bando di gara per l'affidamento dei lavori.

A **Sciacca**, ultimo porto entrato nel Sistema, è in corso una ricognizione territoriale per programmare gli interventi di sviluppo. La vocazione turistica della città sarà valorizzata con l'inserimento del porto nel circuito crocieristico e la creazione di nuovi attracchi. È, inoltre, concluso il progetto per la ristrutturazione della banchina San Pietro, in attesa di finanziamento.

Allegato tecnico

Principi contabili di riferimento

Il bilancio di previsione 2026 rappresenta la pianificazione delle entrate ed uscite finanziarie (correnti ed in c/capitale), dei ricavi, dei costi ed investimenti correlati, ed è stato redatto a norma dei principi contenuti nel “Regolamento di amministrazione e contabilità dell’Autorità Portuale di Palermo” approvato dal Ministero dei Trasporti con nota n. 12640 del 06/12/2007 e successive integrazioni e modificazioni e delle disposizioni legislative derivanti dalla Legge istitutiva 84/94 e s.m.i., dalle leggi di contenimento della spesa nonché dalle normative di riferimento succedutesi nel tempo.

Il bilancio di previsione ha carattere autorizzativo, costituendo limite agli impegni di spesa per ciascuna unità previsionale di base (UPB) ed è sottoposto alla vigilanza del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, di concerto con il Ministero dell’Economia e delle Finanze. Dal punto di vista funzionale, il bilancio traduce in termini finanziari le risorse disponibili, gli obiettivi, i programmi ed i fabbisogni nel periodo considerato.

Il bilancio è elaborato in coerenza con la programmazione triennale, sulla base delle linee generali e politiche contenute nel piano operativo triennale ultimo approvato, del programma triennale degli acquisti di servizi e forniture e con l’espletamento di tutte le attività connesse alle missioni istituzionali dell’Ente.

Ad oggi non è pervenuta da parte dei Ministeri vigilanti, alcuna nota con le indicazioni utili alla predisposizione del bilancio di previsione 2026.

Si applicano le disposizioni del comma 8, articolo 6, Legge 84/94, i principi contabili di cui al D.P.R. 97/2003 e quanto previsto in materia di armonizzazione dei sistemi contabili, distinguendo, inoltre, le operazioni contabili legate all’attività istituzionale, commerciale e promiscua.

Il contesto normativo in evoluzione, nel quale è stato redatto il bilancio di previsione 2026, tiene conto delle novità date dalle riforme abilitanti previste dal Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza, in particolar modo:

- Riforma 1.15 “Dotare le pubbliche amministrazioni di un sistema unico di contabilità economico-patrimoniale Accrual”.
- Riforma 1.11 “Riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni e delle autorità sanitarie”.

Per la stesura del bilancio di previsione 2026 si è tenuto conto di quanto segue:

- Misure di contenimento della spesa e le limitazioni introdotte dalla Legge di Bilancio 2020 che ha sostituito i vincoli relativi a specifiche voci di spesa con un tetto unico afferente alla macro- categoria “spesa per acquisto di beni e servizi” individuata all’interno del Piano dei conti integrato di cui al DPR 132 /2013 e ss.mm.ii;
- Novità introdotte con l’articolo 6, comma 9 quater, L. 84/1994 previsto dall’articolo 4/bis del decreto legge n. 68/2022 così come modificato dalla Legge di conversione n. 108/2022 laddove ha stabilito che le entrate da canoni delle concessioni demaniali marittime sono considerate redditi diversi e concorrono a formare il reddito complessivo per l’ammontare percepito nel periodo di imposta, ridotto del 50% a titolo di deduzione forfettaria delle spese.
- Il bilancio di previsione gestionale è rielaborato correlando i conti utilizzati con le voci del piano dei conti integrato di cui al D.P.R. n. 132/2013.

Per la redazione del bilancio di previsione è stata rispettata la competenza finanziaria ed economica. La prima tiene conto del sistema autorizzatorio della contabilità finanziaria per l'esecuzione della spesa e la riscossione delle entrate, adeguata alla programmazione delle attività che si intende realizzare. La seconda tiene conto della corretta determinazione del reddito e del collegato capitale di funzionamento, a fronte della realizzazione di obiettivi con l'utilizzo delle risorse umane, finanziarie e patrimoniali assegnate.

Il bilancio di previsione è formulato in termini di competenza e di cassa e gli stanziamenti sono iscritti senza compensazione (principio dell'integrità di bilancio). Le entrate sono iscritte previo accertamento della loro attendibilità, mentre le uscite sono iscritte in relazione ai programmi ed alle concrete capacità operative.

Il bilancio di previsione è composto dai seguenti documenti:

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

Costituiscono allegati al bilancio di previsione:

- a) il bilancio pluriennale;
- b) la relazione programmatica del Commissario Straordinario;
- c) la tabella dimostrativa del presunto avanzo di amministrazione al 31 dicembre dell'anno in corso;
- d) i programmi triennali delle opere e dei beni e servizi;
- e) la relazione del Collegio dei Revisori;
- f) la pianta organica del personale e la consistenza numerica del personale;
- g) prospetto riepilogativo delle spese per missioni e per programmi Decreto Legislativo 91/2011;
- h) tabella di correlazione, compilata ai sensi della circolare 27/15 del MEF, fra gli schemi di bilancio previsti dal DPR 97/2003 e le voci del piano integrato, previsto dal DPR 132/2013 aggiornato con D.M. 25 gennaio 2019.

Il preventivo finanziario è distinto in "decisionale" e "gestionale". Il preventivo finanziario decisionale, ripartito in unità previsionali di base (UPB), è costituito dall'insieme organico delle risorse finanziarie affidate alla gestione del centro di responsabilità amministrativa. Il preventivo finanziario gestionale, ripartito in capitoli, rappresenta la gestione dei programmi, progetti ed attività necessari per la successiva rendicontazione.

Si rappresenta di seguito il quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria per l'esercizio 2026 articolato in titoli ed unità previsionali di base (UPB).

Il quadro generale riassuntivo delle entrate bilancia con quello delle uscite, tenuto conto che:

- le entrate correnti finanziano le uscite correnti;
- le uscite di parte capitale sono finanziate dalla parte vincolata dell'Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2025 (vedi tabella allegata) e dall'avanzo finanziario del bilancio di previsione 2026.

SITUAZIONE RIASSUNTIVA	PARZIALE	TOTALE
Avanzo di amministrazione		26.595.470
TITOLO I - ENTRATE CORRENTI		62.035.076
UPB 1.1 - entrate derivanti da trasferimenti correnti		
UPB 1.2 - entrate diverse	62.035.076	
TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE		200.000
UPB 2.1 - entrate per alienazione di beni patrimoniali	200.000	
UPB 2.3 - accensione di prestiti		
TITOLO III - PARTITE DI GIRO		35.337.500
UPB 3.1 - entrate aventi natura di partita di giro	35.337.500	
TOTALE ENTRATE 2026		97.572.576
TITOLO I - USCITE CORRENTI		60.793.931
UPB 1.1 - funzionamento	11.869.281	
UPB 1.2 - interventi diversi	48.115.652	
UPB 1.3 - oneri comuni		
UPB 1.4 - Trattamenti quiescenza, integrativi e sostitutivi	608.998	
UPB 1.5 - Accantonamenti a fondi rischi e oneri	200.000	
TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE		28.036.614
UPB 2.1 - investimenti	28.036.614	
TITOLO III - PARTITE DI GIRO		35.337.500
UPB 3.1 - uscite aventi natura di partita di giro	35.337.500	
TOTALE USCITE 2026		124.168.045

Gli stanziamenti di entrata e di uscita si riferiscono agli scali marittimi di Palermo, Termini Imerese, Trapani, Porto Empedocle, Licata, Gela e Sciacca

Il totale degli stanziamenti in entrata:

- per competenza è pari ad € **97.572.576** (oltre l'avanzo di amministrazione di € **26.595.470**)
- per cassa sono pari ad € **232.359.071** (oltre il fondo di cassa iniziale di € **117.365.306**).

Le risorse di cui l'Autorità può disporre sono costituite da trasferimenti correnti, da entrate tributarie, da entrate derivanti dalla vendita e dalla prestazione di servizi, da entrate relative ai redditi patrimoniali, da poste correttive di spese correnti, da entrate non classificabili in altre voci.

Gli stanziamenti di entrata previsti sono supportati da scrupolose valutazioni che tengono conto dei trend storici, ma soprattutto delle aspettative future.

Il totale degli stanziamenti in uscita:

- per competenza sono pari ad € **124.168.045**;
- per cassa sono pari ad € **326.723.298**.

Per assolvere ai compiti istituzionali previsti dalla normativa vigente e per raggiungere gli obiettivi prefissati, l'Autorità sostiene spese di funzionamento ed uscite per prestazioni istituzionali, di seguito rappresentate:

- uscite per gli organi istituzionali dell'Ente;
- oneri per il personale in attività di servizio;
- uscite per l'acquisto di beni di consumo e di servizio;
- uscite per prestazioni istituzionali;
- trasferimenti passivi;
- oneri fiscali (imposte e tasse);
- oneri non riconducibili alla gestione caratteristica dell'Ente;
- oneri per il personale in quiescenza;
- accantonamenti al trattamento di fine rapporto ed al fondo rischi ed oneri.

Questi oneri, originati dall'acquisto dei diversi fattori produttivi, sono dimensionati in base alle risorse disponibili rappresentate dai trasferimenti correnti e dalle entrate diverse.

ENTRATE

Titolo 1 – Entrate correnti

Titolo 1 - Entrate correnti	2026	2025
Entrate tributarie	3.320.600 €	3.269.560 €
Entrate relative alla vendita di beni e dalla prestazione di servizi	9.369.280 €	8.673.500 €
Entrate derivanti dai redditi e dai proventi patrimoniali	15.051.165 €	14.787.292 €
Poste correttive e compensative di spese correnti	730.000 €	730.000 €
Entrate non classificabili in altre voci	33.564.031 €	3.980.636 €
Totale	62.035.076 €	31.440.988 €

Stante la necessità di utilizzare durante l'esercizio 2026 un'operazione finanziaria a breve termine, per la sua stessa natura è stata inserita nel TITOLO I del bilancio entrate/uscite correnti - € 30.000.000. Il presente finanziamento a breve consente all'amministrazione di anticipare le risorse inerenti alla realizzazione dell'intervento denominato "Porto di Palermo: rilancio del polo della cantieristica navale del Porto di Palermo". Le somme, utilizzate secondo le esigenze dell'ente, vengono rimborsate a seguito dell'incasso degli importi riconosciuti in fase di rendicontazione e possono essere nuovamente utilizzate nei limiti dell'importo stabilito.

Cosicché al netto dello stanziamento dell'operazione finanziaria a breve termine lo stanziamento delle entrate correnti nell'esercizio 2026 è pari ad € 32.035.076 con un incremento € 594.088 rispetto al 2025.

Le entrate tributarie comprendono:

Entrate tributarie	2026	2025
121020 - Gettito delle tasse erariali	1.630.000 €	1.830.000 €
121030 - Gettito delle tasse di ancoraggio	1.400.000 €	1.200.000 €
121040 - Proventi di autorizzazione per operazioni portuali	175.000 €	135.000 €
121050 - Proventi autorizzazioni per attività svolte in porto art 68 cod.nav.	115.600 €	104.560 €
Totale	3.320.600 €	3.269.560 €

Si prevede un incremento del gettito delle tasse di ancoraggio che comprendono anche lo stanziamento per i porti Trapani, Porto Empedocle, Gela e Licata.

Le **entrate relative alla vendita di beni e dalla prestazione di servizi** comprendono i proventi derivanti dal traffico passeggeri, elaborati secondo le tariffe portuali vigenti e tenendo conto dei traffici registrati in questi mesi che hanno confermato una ripresa del movimento dei passeggeri e dei croceristi. L'importo più significativo pari ad € 7.975.886 è riferito allo scalo marittimo di Palermo e Termini Imerese.

L'importo dello stanziamento, inoltre, tiene conto del Decreto del Presidente n°80 del 06.03.2024 dove all'art. 1 per finalità promozionali ed incentivanti sono ridotti del 50% i diritti autonomi, per il periodo 2024 – 2028 ed esclusivamente per il porto di Termini Imerese. La variazione dei diritti per il Porto di Termini Imerese è rivista annualmente e comunque connessa alla verifica di benefici finanziari.

E' stato ipotizzato uno stanziamento di € 1.167.851 e di € 125.543 per i proventi rispettivamente dei porti di Trapani e Porto Empedocle.

L'importo stanziato per le **entrate derivanti dai redditi e dai proventi patrimoniali** è riconducibile principalmente ai canoni di concessione delle aree che risultano così suddivise:

- Canoni concessioni aree Palermo € 5.911.467;
- Canoni concessioni aree Termini Imerese € 595.491;
- Canoni concessioni aree Trapani € 1.521.938;
- Canoni concessioni aree Porto Empedocle € 5.114.867;
- Canoni concessioni aree Licata € 176.522;

- Canoni concessioni aree Gela € 1.622.815;
- Canoni concessioni aree Sciacca € 105.065.

Le altre poste relative alle *entrate derivanti dai redditi e dai proventi patrimoniali* gli interessi attivi maturati sul conto di tesoreria unica e gli interessi attivi dovuti da altri soggetti.

Le **poste correttive e compensative di spese correnti** comprendono i *recuperi e rimborsi diversi*, che accoglie le somme relative a rimborsi Inps, rimborsi diversi, rettifiche di fornitori e l'*Iva da split payment commerciale*.

Le entrate non classificabili in altre voci si riferiscono ad una serie di entrate correnti residuali non rientranti in capitoli più specifici, trattasi spesso di entrate impreviste e di difficile quantificazione, nonché ai proventi relativi a canoni variabili sui servizi portuali, diritti di mora, vendita materiale fuori uso. Sono inclusi in questa categoria anche i proventi relativi ai canoni di imbarco e sbarco autovetture e mezzi pesanti Palermo, Trapani, Licata, Gela e Porto Empedocle (€ 2.537.484) nonché i proventi derivanti dalle tariffe incentivanti riferite all'energia elettrica prodotta da conversione fotovoltaica della fonte solare (Convenzioni n.O06L278458407/507) vedi decreto del Presidente 150/2013 (€ 292.000).

In questa categoria è previsto uno stanziamento relativo ai proventi derivanti dall'attività istruttoria delle pratiche demaniali, i proventi derivanti dall'attività dell'ufficiale rogante, quelli a titolo di ristoro per le spese amministrative e gestionali sostenute dall'ente per l'attività di riscossione dell'addizionale comunale, nonché la compartecipazione alle spese per l'erogazione dei servizi generali resi all'interno dell'area "Palermo Marina Yachting".

Titolo 2 - Entrate in conto capitale

E' stato previsto lo stanziamento per la cessione di immobilizzazione tecniche.

USCITE

Titolo 1 - Uscite correnti – pari ad € **60.793.931** aumentano rispetto alle previsioni definitive del 2025 (€ **29.993.674**)

TITOLO I - USCITE CORRENTI	2026	2025
UPB 1.01 - Funzionamento	12.006.981 €	10.843.548 €
Uscite per gli organi dell'ente	380.300 €	289.799 €
Oneri per il personale in attività di servizio	10.685.365 €	9.676.079 €
Uscite per l'acquisto di beni e servizi	941.316 €	877.670 €
UPB 1.02 Interventi diversi	47.977.952 €	18.434.111 €
Uscite per prestazioni istituzionali	11.224.683 €	12.304.306 €
Trasferimenti passivi	1.406.349 €	1.184.805 €
Oneri tributari	3.415.000 €	3.215.000 €
Poste correttive e compensative di entrate correnti	80.000 €	80.000 €
Uscite correttive e compensative di entrate correnti	31.851.920 €	1.650.000 €
UPB 1.04 - Trattamenti di quiescenza, integrativi e sostitutivi	808.998 €	716.015 €
Oneri per il personale in quiescenza	120.000 €	120.000 €
Accantonamento al tfr	488.998 €	396.015 €
Accantonamento al fondo rischi	200.000 €	200.000 €
Totale	60.793.931 €	29.993.674 €

Come già indicato nelle entrate, durante l'esercizio 2026 è previsto l'utilizzo di un'operazione finanziaria a breve termine, che per la sua stessa natura è stata inserita nel TITOLO I del bilancio (entrate/uscite correnti - € 30.000.000). Cosicché al netto dello stanziamento dell'operazione finanziaria a breve termine lo stanziamento delle uscite correnti nell'esercizio 2026 è pari ad € 30.793.931 con un incremento € 800.257 rispetto al 2025.

UPB 1.01 - Spese di funzionamento

Cat 1.1.1 Uscite per gli organi dell'Ente

- *indennità di carica e rimborso spese al Presidente si attesta in € 280.000* comprende la quota parte fissa da erogare al Commissario Straordinario /Presidente e la parte variabile non superiore ad € 60.000 legata agli obiettivi fissati dal Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti, il rimborso spese di missione sostenute dallo stesso per lo svolgimento dell'attività istituzionale (€. 32.000) e gli oneri riflessi;
- *indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato di gestione si attesta in €. 6.700.* Lo stanziamento è riferito all'importo lordo di €. 30,00 a seduta deliberato in data 26 settembre 2017 dal Comitato di gestione, agli eventuali rimborsi di spese di trasferimento e agli oneri riflessi a carico dell'ente;
- *indennità di carica e rimborsi spesa agli organi di controllo è stanziato in €. 93.600, suddiviso in:*
 - indennità di carica €. 50.600
 - rimborso spese missioni €. 10.000
 - oneri riflessi €. 1.000
 - compenso Organismo Indipendente di Valutazione €. 23.000
 - Rimborso spese missioni OIV €. 9.000.

Cat 1.1.2 Oneri per il personale in attività di servizio sono stati quantificati su una base di n.96 (oltre il Segretario Generale) previsti nella pianta organica deliberata dal Comitato di Gestione nella seduta del 08 Settembre 2022 ed approvata con nota n. 31319 del 06 ottobre 2022 dal Mims. Il costo del personale è stato adeguato al CCNL 2024-2026 e alla contrattazione integrativa approvata dal comitato di gestione con delibera n. 10 del 23 aprile 2025.

Risultano, inoltre, stanziati le seguenti uscite:

- *emolumenti e rimborso missioni al Segretario Generale stanziato* in complessivi €. 216.905, comprende la retribuzione da erogare al Segretario Generale comprensiva di premio raggiungimento obiettivi e del rimborso delle spese di missioni;
- *emolumenti fissi al personale dipendente stanziato* in €. 4.228.652, comprende le retribuzioni del personale direttivo ed impiegatizio.
- *emolumenti variabili al personale dipendente stanziato* in €. 127.496 e comprende unicamente quanto erogato per il lavoro straordinario;
- *indennità e rimborso per missioni stanziato* in €. 57.352 comprende l'indennità ed il rimborso delle spese per missioni in Italia e all'estero del personale dipendente.
- *altri oneri per il personale stanziato* in €. 350.000, comprende anche la quota da versare al CRAL dei dipendenti, nonché la spesa relativa ai premi assicurativi;
- *spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipazione a spese per corsi indetti da Enti stanziato* in €. 47.859;
- *oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente stanziato* in €. 2.746.648 comprende i versamenti agli Enti assistenziali, i versamenti alla previdenza integrativa, nonché l'onere fiscale dell'Irap calcolato nella misura dell'8,50% sull'importo lordo delle retribuzioni erogate al personale dipendente;
- *oneri per la contrattazione decentrata stanziato* in €. 2.622.753 stimato sulla base dell'accordo sulla contrattazione di secondo livello approvato dal Comitato di Gestione nella seduta del 20/07/2021.
- *Fondo regolamento avvocatura interna ed ufficiale rogante stanziato* in € 150.000

Gli oneri per il personale in attività di servizio, comprensivo di missioni, formazione ed oneri previdenziali, al netto del costo di adeguamento al fondo di trattamento fine rapporto (€ 488.998) e del costo per la previdenza integrativa (€ 120.000), ammontano ad € 10.685.365 e rappresentano il 17,22% dell'importo aggregato delle entrate correnti (€ 62.035.076) ed il 17,58% dell'importo complessivo della spesa corrente (€ 60.793.931).

Cat. 1.1.3 Uscite per l'acquisto di beni di consumo e di prestazioni di servizio.

Al riguardo si specifica che rientrano in questa categoria, i cosiddetti consumi intermedi, cioè tutti i beni ed i servizi consumati o ulteriormente trasformati nel processo produttivo dell'amministrazione. Tra i consumi intermedi sono compresi:

- spesa destinata alle autovetture pari ad € 1.500, al riguardo si precisa che l'ente assolve regolarmente agli obblighi di comunicazione ai fini del censimento permanente delle autovetture di servizio, previsti dal D.P.C.M. 25.09.2014.

- *spese di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento si attesta in € 197.969*
- *Utenze varie* si attesta in € 116.000 e comprende i consumi energetici, telefonici ed idrici degli uffici della sede dell'Autorità e degli altri scali marittimi.
- *Materiale economato* si attesta in € 12.000.
- *Periodici, riviste e pubblicazioni* si attesta in € 10.000
- *Spese postali* si attesta in € 4.000
- *Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici* si attesta in € 184.614 e accoglie le spese diverse per acquisizione di beni e servizi che non trovano collocazione negli altri specifici capitoli di spesa.
- *Premi di assicurazione* si attesta in € 200.000.
- *Spese di pubblicità (Legge 67/87)* si attesta in € 4.000.
- *Spese di rappresentanza* si attesta in € 10.000.
- *Spese legali, giudiziarie e varie* si attesta in € 55.000. Si precisa che l'importo si riferisce a spese per la tutela legale dell'ente in giudizio.
- *Acquisto di materiale di consumo* si attesta in € 3.234.
- *Spesa destinata alla manutenzione ordinaria degli immobili utilizzati dall'Ente* per € 3.000
- *Spese per assistenza ai sistemi informatici* si attesta in € 140.000 e riguarda l'assistenza alle procedure informatiche in uso a tutti gli uffici dell'Ente.

UPB 1.2 Interventi diversi

- *Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali* stanziato in € 36.000, comprende gli oneri relativi al servizio di illuminazione della sfera istituzionale;
- *Manutenzione aree, opere edifici demaniali* stanziato in € 3.570.062, comprende gli oneri destinati alla manutenzione ordinaria dei porti rientranti nel network;
- *Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità* stanziato in € 150.000 comprende le spese che concretizzano l'espletamento dell'attività istituzionale dell'Ente;
- *Spese per la security portuale* stanziato in € 5.900.000 comprende le spese che si sostengono per la vigilanza armata ai varchi, per il servizio di vigilanza (H 24) presso la "control room", per i servizi di presidio (terminal e uffici Palermo, Trapani e Porto Empedocle), per i servizi di vigilanza all'imbarco dei traghetti del porto di Palermo, Termini Imerese, Trapani, Porto Empedocle, Gela e Licata per il servizio di instradamento ai varchi nel porto di Palermo. Trattasi di servizi correlati con la security portuale in ottemperanza della convenzione (SOLAS) e del Codice internazionale della sicurezza per le navi e gli impianti portuali (ISPS CODE) e finalizzati al coordinamento di misure di prevenzione di atti terroristici per la salvaguardia delle navi adibite al commercio internazionale e dei relativi impianti;
- *Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale* è stanziato in € 1.706.321, comprende:
 - Servizio di pulizia e decoro urbano nei porti di Palermo e Termini Imerese,
 - Servizi di manutenzione del prato del porticciolo della Cala e dell'area cosiddetta Castello a Mare.

- Servizio illuminazione dei porti di Palermo, Trapani, Termini Imerese e Porto Empedocle
 - Bus navetta e controllo titoli imbarco
 - Servizio di pulizia terminale e aree comuni Trapani e Porto Empedocle
 - Servizio assistenza passeggeri Trapani e Porto Empedocle.
- *Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale* stanziato in € 136.000 comprende le quote associative.
 - *Contributi, sussidi, vantaggi economici e patrocini morali* stanziato in € 50.000.
 - *Trasferimenti dello Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica* stanziato in € 414.856 e comprende l'importo aggregato di tutte le riduzioni effettuate ai sensi delle Leggi 133/2008, 122/2010, 135/2012, 89/2014 aumentato del 10% per effetto della legge n. 160/2019 (legge di bilancio 2020). L'importo delle riduzioni deve essere versato nel bilancio dello Stato, in un'unica soluzione, entro il 30 giugno di ciascun anno.
 - *Altri trasferimenti* stanziato in € 320.493 comprende:
 - le tariffe incentivanti collegate all'energia elettrica prodotta da conversione fotovoltaica della fonte solare (Convenzioni n.006L278458407/507). Le somme per le spese del fotovoltaico sono interamente finanziate dal corrispondente capitolo di entrata (125020) e verranno trasferite al concessionario, previo trattenimento di una quota del 3% degli incentivi e dell'energia prodotta dall'impianto.
 - Il contributo da destinare ai lavoratori portuali
 - Trasferimenti da destinare al fondo esodo
 - *Oneri tributari* stanziato in € 3.415.000, comprende le spese relative al pagamento del saldo IRES sulle entrate da canoni delle concessioni demaniali marittime (Legge 108/2022), considerati redditi diversi, e sul reddito derivante dall'attività commerciale svolta, dell'acconto di imposta per l'anno in corso, dell'Irap su altri incarichi conferiti a soggetti esterni all'amministrazione e dell'IVA di natura commerciale derivante dalle liquidazioni mensili.
 - *Restituzione e rimborsi diversi* stanziato in € 80.000 comprende eventuali rimborsi da effettuare a fronte di entrate;
 - *spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori* stanziato in € 250.000;
 - *Fondo di riserva* stanziato in € 601.920 (1,00 % delle spese correnti pari ad € 60.192.012 al netto del Fondo e comprende le risorse finanziarie destinate a fronteggiare eventuali nuove esigenze funzionali di natura corrente non previste o previste in misura inferiore al momento della formazione del presente bilancio.
 - *Spese per realizzo delle entrate* è stanziato in € 1.000.000 ed accoglie le spese relative alle prestazioni di servizi che vengono sostenute al fine di ottimizzare la realizzazione dei proventi sia di parte corrente che di parte capitale;
 - *Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente* è stanziato in € 120.000 comprende le spese relative alle quote di TFR da versare nei fondi di previdenza integrativa;

- *Accantonamento al trattamento di fine rapporto* è stanziato in € 488.998, comprende la quota di adeguamento al fondo di TFR che maturerà al 31/12/2025;
- Accantonamenti a Fondi e rischi ed oneri stanziato in € 200.000.

Limitazioni di bilancio Legge 160/2019

La Legge di bilancio 2020 ha sostituito i vincoli relativi a specifiche voci di spesa con un tetto unico afferente alla macro- categoria “spesa per acquisto di beni e servizi” individuata all'interno del Piano dei conti integrato di cui al DPR 132 /2013 e ss.mm.ii.

La circolare del Mef n. 9/2020 ha precisato che il rispetto del nuovo limite deve essere assicurato sui valori complessivi della spesa per “l’acquisto di beni e servizi” rientranti nelle spese di funzionamento dell’Ente.

Ai fini del calcolo del tetto di spesa, il comma 591, ha previsto che non possono essere effettuate spese per acquisto di beni e di servizi per un importo superiore al valore medio sostenuto per le medesime finalità negli esercizi finanziari 2016, 2017 e 2018, il cui limite di spesa è fissato in € 3.275.649.

Con la nota del MEF n. 11628 del 20/07/2020, è stato chiarito che da tale limite sono state escluse le spese per i servizi istituzionali di tutela dell’ordine e della sicurezza pubblica e le spese relative alle manutenzioni ordinarie, per ragioni di mantenimento della sicurezza nella erogazione dei servizi portuali.

Ciò premesso ai fini della verifica del tetto di spesa utilizzabile nel bilancio di previsione 2026, riguardo i consumi energetici, fino alla data della redazione del presente bilancio nulla è pervenuto da parte del Ministero dell’Economia e pertanto gli stanziamenti del presente bilancio destinati all’acquisto di energia rientrano nelle limitazioni previste dalla Legge 160/2019.

E’ opportuno evidenziare che l’importo complessivo di € 414.856, proveniente dalle riduzioni effettuate ai sensi delle Leggi 133/2008, 122/2010, 135/2012, 89/2014 ed incrementate del 10%, non costituisce economia per il bilancio dell’ente ma ulteriore somma da trasferire al bilancio dello Stato.

IL BILANCIO DEGLI INVESTIMENTI

Sul versante delle Entrate non è’ stato valorizzato lo stanziamento relativo alla ripartizione annuale del fondo perequativo (ex Legge 296/2006) e del fondo previsto ex art. 18/bis L.84/1994 in quanto allo stato attuale non esiste idonea documentazione che ne consenta l’indicazione in bilancio.

Le uscite di parte capitale ammontano ad € 28.036.614 e sono finanziate dalla quota di avanzo primario di competenza (€ 1.241.145), dall’avanzo di amministrazione vincolato al 31.12.2025 per la parte che riguarda l’utilizzo del fondo perequativo (€ 26.595.470), dalle maggiori entrate in conto capitale provenienti dall’alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti (€ 200.000) e da una quota di utilizzo avanzo vincolato al TFR:

TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	2026
UPB 2.01 - Investimenti	
211010 - Acquisizione di immobili ed opere portuali – fondi ente	641.144 €
211020 - Lavori di straordinaria manutenzione – Fondo perequativo L. 296/2006	26.095.470 €
211030 – Azioni per lo sviluppo strategico del porto – studi, progettazione, investimenti, ricerche logistiche (fondi ente)	300.000 €
212010 – Acquisto di attrezzature e macchinari (fondi ente)	200.000 €
212040 – Acquisto di beni immateriali (fondi ente)	150.000 €
212050 – Acquisto di mobili e macchine d’ufficio (fondi ente)	150.000 €
215030 – Indennità di anzianità (utilizzo avanzo vincolato al TFR)	500.000 €

Partite di giro

Completano il quadro complessivo delle entrate e delle uscite le partite di giro.

Con riferimento alla nota MIT prot. 950 del 27/01/2025- Bilancio di Previsione 2025- approvazione- si è provveduto a ricondurre la voce “depositi di terzi a cauzione” nell’ UPB III - “servizi per conto terzi” imputandoli tra le partite di giro senza incidere sui saldi finanziari.

RESIDUI PRESUNTI ALLA FINE DELL’ANNO

L’importo presunto dei residui attivi e passivi è riconducibile principalmente ai finanziamenti statali (parte erogati, parte da erogare) destinati a lavori di potenziamento delle infrastrutture portuali.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO

Trattasi di una tabella contenente l’indicazione dei saldi finanziari ed è redatta in termini di competenza e di cassa, così come previsto dall’art. 10 del regolamento di amministrazione e contabilità. Così come il preventivo finanziario decisionale, anche il quadro riassuntivo riporta i dati previsionali dell’anno precedente comprensivi delle eventuali variazioni intervenute durante l’esercizio finanziario.

II PREVENTIVO ECONOMICO

Il preventivo economico è redatto in conformità allo schema mod.E allegato al regolamento di amministrazione e contabilità. E’ il documento che prevede i proventi ed i costi che si realizzeranno per effetto delle operazioni programmate dal responsabile del centro di responsabilità.

Sia i costi che i ricavi sono stati calcolati secondo i criteri della competenza economica.

La classificazione del preventivo economico è uguale a quella prevista dalle norme di attuazione della direttiva CEE ed è fondata sulla classificazione dei costi “per natura”, cioè secondo il fattore della produzione.

Il risultato differenziale previsto tra il valore ed i costi della produzione è di € 5.364.307, tenuto conto delle quote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali ed immateriali.

E’ stata valorizzata la voce c) proventi ed oneri finanziari per € 485.000.

Tra le imposte è stato previsto il costo presunto dell'IRAP e dell'IRES pari ad € 3.205.163. Il risultato prima delle imposte è di € 4.879.307 che, al netto delle imposte d'esercizio, si riduce ad € 1.674.144.

TABELLA DIMOSTRATIVA DEL PRESUNTO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Al bilancio di previsione è allegata una tabella dimostrativa del risultato di amministrazione presunto alla data del 31 dicembre 2025, il cui importo è di **€ 41.583.575** e che si presume così ripartito:

Parte vincolata pari ad **€ 31.154.514**, di cui:

- € 2.335.045 al fondo di TFR maturato al 31/12/2025;
- € 82.722 Fondo esodo (1% tasse erariali)
- € 32.890 Fondo esodo (quota carico Ente pari a € 130 per dipendente)
- € 14.430 Fondo esodo (€ 65 quota a carico dipendente)
- € 2.221.457 al Fondo per rischi ed oneri;
- € 372.500 – fondo progettazione
- € 9.096.700 quota parte fondo perequativo 2024
- € 16.998.770 fondo perequativo 2025

Parte disponibile pari ad **€ 10.429.062**.

Si rappresenta che una quota della suddetta parte disponibile dell'avanzo presunto al 31/12/2025, pari a € 3.061.375, non è stata prudenzialmente applicata fino ad ulteriori approfondimenti poiché correlata a spese sostenute per l'ultimazione dei lavori di opere finanziate e soggette a rendicontazione, alle quali l'Ente ha fatto fronte fino a questo momento anticipando con propri fondi:

- Fondi PON infrastrutture e Reti: porto di Termini Imerese – lavori di dragaggio - € 80.079
- Fondi PON infrastrutture e Reti: porto di Termini Imerese – mantellata - € 2.981.296

La parte disponibile effettivamente applicabile ammonta pertanto ad € 7.367.687.

Nel bilancio di previsione 2026 è stata applicata la complessiva somma di € 26.595.470 del risultato di amministrazione presunto al 31.12.2025 così suddivisa:

Parte vincolata € 26.595.470:

€ 500.000 stanziamento destinato al Trattamento di fine rapporto,
€ 26.095.470 interventi di manutenzione straordinaria risorse L.296/2006,

Parte disponibile € 0

IL BILANCIO PLURIENNALE

Il bilancio pluriennale è stato redatto in termini di competenza per un periodo non inferiore al triennio, in relazione alle strategie ed al Piano Operativo Triennale e non ha valore autorizzativo. Descrive in termini finanziari, le linee strategiche dell'ente coerentemente evidenziate nella relazione programmatica del Commissario Straordinario.

Si rappresenta che gli investimenti indicati nel bilancio previsionale, pareggiano, per il primo anno, con quelli contenuti nel programma triennale delle opere pubbliche 2026/2028 e che gli importi indicati nella prima annualità della programmazione triennale dei beni e servizi risultano ricompresi negli stanziamenti di bilancio. Per gli anni successivi, la stima dei costi prevede una spesa per interventi pari ad € 28.350.000 nel 2027 ed € 31.400.000 nel 2028.

IL COMMISSARIO
STRAORDINARIO
Avv. Annalisa Tardino
FIRMATO

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Luca Lupi
FIRMATO

AREA FINANZIARIA
Il Dirigente
Dott. Alessandro Feo
FIRMATO

Tabella dimostrativa dell'avanzo di amministrazione presunto al termine dell'esercizio

TABELLA DIMOSTRATIVA DELL'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE <u>PRESUNTO</u> AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 07.10.2025			
Fondo di cassa iniziale		€ 129.778.125	
Residui attivi iniziali	+	€ 296.708.013	
Residui passivi iniziali	-	€ 382.055.619	
Avanzo di amministrazione iniziale			€ 44.430.518
Entrate già accertate nell' esercizio	+	€ 147.577.776	
Uscite già impegnate dall' esercizio	-	€ 133.470.619	
			€ 58.537.675
Variazione dei residui attivi già verificatesi nell' esercizio	-	€ 815.108	
Variazione dei residui passivi già verificatesi nell' esercizio in corso		€ 1.795.540	
Avanzo di amministrazione al 07.10.2025			€ 59.518.107
Entrate presunte per il restante periodo	+	€ 24.117.237	
Uscite presunte per il restante periodo	-	€ 42.051.769	
Variazioni dei residui attivi presunte per il restante periodo		€ -	
Variazioni dei residui passivi presunte per il restante periodo		€ -	
Avanzo di amministrazione presunto al 31/12/2025			€ 41.583.575
<i>L'avanzo di amministrazione al 31.12.2025 si presume così ripartito:</i>			
Parte vincolata			€ 31.154.514
trattamento di fine rapporto		€ 2.335.045	
Fondo Rischi		€ 2.221.457	
Fondo Esodo		€ 130.042	
Fondo perequativo 2024		€ 9.096.700	
Fondo perequativo 2025		€ 16.998.770	
Fondo per la progettazione di fattibilità delle infrastrutture		€ 372.500	
Parte disponibile			€ 10.429.061
Di cui € 3.061.375 finalizzati alla copertura :			
"Dragaggio porto di Termini Imerese" fondi PON € 80.079			
"Porto di Termini Imerese - mantellata" € 2.981.295			
Utilizzo avanzo di amministrazione presunto nel Bilancio di Previsione 2026			
Parte vincolata			€ 26.595.470
trattamento di fine rapporto		€ 500.000	
Fondo Perequativo anni vari		€ 26.095.470	
Parte disponibile			€ -



Autorità di Sistema Portuale
del Mare di Sicilia Occidentale



Bilancio



Preventivo finanziario GESTIONALE

MODELLO B (Art. 8, Comma 3)					
PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE ENTRATE					
CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2025	Previsione di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO			26.595.470,00	
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO				117.365.306,00
	FONDO FINALE DI CASSA PRESUNTO				
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI				
	UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE				
	CATEGORIA 1.02.01 - ENTRATE TRIBUTARIE				
121020	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1.D.L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod.9AH EX 927)	130.000,00	1.830.000,00	1.630.000,00	1.901.500,00
121030	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 928)	90.500,00	1.200.000,00	1.400.000,00	1.490.500,00
121040	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	0,00	135.000,00	175.000,00	175.000,00
121050	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	0,00	104.560,00	115.600,00	115.600,00
	CATEGORIA 1.02.02 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI				
122020	Proventi servizio traffico passeggeri	2.822.896,00	8.673.500,00	9.369.280,00	9.747.896,00
122040	Proventi diversi	1.072,00	0,00	0,00	1.072,00
	CATEGORIA 1.02.03 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI				
123010	Canoni concessione aree	1.815.000,00	14.784.292,00	15.048.165,00	16.626.958,00
123020	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
123030	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	CATEGORIA 1.02.05 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI				
124010	Recuperi e rimborsi diversi	200.000,00	780.000,00	780.000,00	1.517.991,00
125020	Entrate varie ed eventuali	1.924.429,00	3.930.636,00	3.514.031,00	4.994.203,00
125030	OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	0,00	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00
	ENTRATE DIVERSE	6.983.897,00	31.440.988,00	62.035.076,00	66.573.720,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.983.897,00	31.440.988,00	62.035.076,00	66.573.720,00
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE				
	UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI				
	CATEGORIA 2.01.02 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI				
212010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
	UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE				
	CATEGORIA 2.02.01 - TRASFERIMENTI DELLO STATO				
221010	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura	230.379.973,00	36.597.694,00	0,00	120.967.580,00
221020	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali). FONDO PEREQUATIVO	1.814.185,00	21.978.788,00	0,00	1.814.185,00
	CATEGORIA 2.02.02 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE				
222010	Contributo della Regione Sicilia	3.282.980,00	5.719.966,00	0,00	3.282.980,00
	CATEGORIA 2.02.04 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI				
224020	Contributi diversi	3.479.692,00	3.699.658,00	0,00	1.074.914,00
	ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	238.956.830,00	67.996.106,00	0,00	127.139.659,00
	UPB 2.03 - ACCENSIONE DI PRESTITI				
	CATEGORIA 2.03.01 - ASSUNZIONE DI MUTUI				
231010	Operazioni finanziarie a medio e lungo termine	0,00	27.000.000,00	0,00	0,00
	CATEGORIA 2.03.02 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI				
232020	Depositi di terzi a cauzione	0,00	300.000,00	0,00	0,00
	ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	27.300.000,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	238.956.830,00	95.496.106,00	200.000,00	127.339.659,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO				
	UPB 3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO				
	CATEGORIA 3.01.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO				
311010	Ritenute erariali	6.392,00	2.452.000,00	2.452.000,00	2.458.392,00
311020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	1.587,00	712.500,00	712.500,00	714.087,00
311030	Ritenute diverse	5,00	3.000,00	3.000,00	3.005,00
311040	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente	3.635,00	0,00	0,00	3.635,00
311050	Trattenute per conto terzi	13,00	160.000,00	160.000,00	160.013,00
311060	Rimborso di somme pagate per conto terzi	2.898.677,00	39.350.000,00	28.650.000,00	31.548.677,00
311070	Partite in sospeso	1.523,00	0,00	0,00	1.523,00
311080	Restituzione fondo economato a fine esercizio	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
311090	IVA	196.363,00	3.350.000,00	3.350.000,00	3.546.363,00
	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	3.108.195,00	46.037.500,00	35.337.500,00	38.445.695,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	3.108.195,00	46.037.500,00	35.337.500,00	38.445.695,00
	Riepilogo dei titoli				
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	6.983.897,00	31.440.988,00	62.035.076,00	66.573.720,00
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	238.956.830,00	95.496.106,00	200.000,00	127.339.659,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	3.108.195,00	46.037.500,00	35.337.500,00	38.445.695,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	249.048.922,00	172.974.594,00	97.572.576,00	232.359.074,00

PREVENTIVO FINANZIARIO GESTIONALE USCITE					
CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2025	Previsione di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO				
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI				
	UPB 1.01 - FUNZIONAMENTO				
	<u>CATEGORIA 1.01.01 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE ...</u>				
111010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'AdSP	27.500,00	194.999,00	280.000,00	247.500,00
111020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato di Gestione	0,00	3.200,00	6.700,00	6.700,00
111030	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	13.537,00	91.600,00	93.600,00	105.500,00
	<u>CATEGORIA 1.01.02 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO</u>				
112010	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	750,00	217.286,00	216.905,00	217.655,00
112020	Emolumenti fissi al personale dipendente	0,00	3.839.915,00	4.228.652,00	4.228.652,00
112030	Emolumenti variabili al personale dipendente	0,00	120.600,00	127.496,00	127.496,00
112040	Indennità e rimborso per missioni	3.000,00	52.000,00	57.352,00	60.147,00
112050	Altri oneri per il personale	71.726,00	330.000,00	350.000,00	421.726,00
112060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	6.000,00	102.452,00	47.859,00	53.859,00
112070	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	10.270,00	2.494.113,00	2.746.648,00	2.746.648,00
112080	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	889.528,00	2.237.013,00	2.622.753,00	3.129.412,00
112090	Oneri derivanti da rinnovi contrattuali	0,00	137.700,00	0,00	0,00
112110	FONDO REGOLAMENTO AVVOCATURA INTERNA ED UFFICIALE ROGANTE	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
	<u>CATEGORIA 1.01.03 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO</u>				
113010	Spese connesse con l'utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	500,00	1.500,00	1.500,00	2.000,00
113030	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	25.750,00	192.969,00	197.969,00	233.719,00
113060	Utenze varie	10.250,00	116.000,00	116.000,00	126.250,00
113070	Materiale economato	1.200,00	10.000,00	12.000,00	13.200,00
113080	Periodici, riviste e pubblicazioni	2.750,00	10.000,00	10.000,00	11.740,00
113090	Spese postali	45,00	2.000,00	4.000,00	4.045,00
113100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	51.610,00	211.967,00	184.614,00	231.320,00
113140	Premi di assicurazione	5.000,00	140.000,00	200.000,00	205.000,00
113150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	500,00	4.000,00	4.000,00	4.500,00
113160	Spese di rappresentanza	500,00	10.000,00	10.000,00	10.500,00
113170	Spese legali, giudiziarie e varie	35.000,00	55.000,00	55.000,00	90.000,00
113180	Acquisto materiale di consumo	650,00	3.234,00	3.234,00	3.884,00
113190	Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell' A.P.	947,00	6.000,00	3.000,00	3.946,00
113200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	35.000,00	110.000,00	140.000,00	175.000,00
	FUNZIONAMENTO	1.192.013,00	10.843.548,00	11.869.282,00	12.610.399,00
	UPB 1.02 - INTERVENTI DIVERSI				
	<u>CATEGORIA 1.02.01 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI</u>				
121010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	1.500,00	41.000,00	36.000,00	37.500,00
121020	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	1.791.125,00	4.619.485,00	3.570.062,00	5.116.825,00
121040	Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità	48.000,00	155.000,00	150.000,00	198.000,00
121050	Spese per servizi di vigilanza e security	1.331.220,00	5.650.000,00	5.900.000,00	7.222.770,00
121060	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	417.423,00	1.838.821,00	1.706.321,00	2.149.744,00
	<u>CATEGORIA 1.02.02 - TRASFERIMENTI PASSIVI</u>				
122010	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	0,00	110.000,00	136.000,00	136.000,00
122020	Contributi allo sviluppo delle realizzazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere	5.000,00	50.000,00	50.000,00	55.000,00
122030	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	0,00	414.856,00	414.856,00	414.856,00
122050	Altri trasferimenti	38.436,00	259.949,00	320.493,00	313.636,00
	<u>CATEGORIA 1.02.03 - ONERI FINANZIARI</u>				
123010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	200.000,00	350.000,00	485.000,00	685.000,00
	<u>CATEGORIA 1.02.04 - ONERI TRIBUTARI</u>				
124010	Oneri tributari	489.934,00	3.215.000,00	3.415.000,00	3.944.934,00
	<u>CATEGORIA 1.02.05 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI</u>				
125010	Restituzioni e rimborsi diversi	0,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
	<u>CATEGORIA 1.02.06 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI</u>				
126010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	18.000,00	250.000,00	250.000,00	268.000,00
126020	Fondo di riserva	0,00	0,00	601.920,00	601.920,00
126040	Spese per realizzo delle entrate	400.000,00	1.400.000,00	1.000.000,00	1.400.000,00
126050	RIMBORSO OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE	0,00	0,00	30.000.000,00	30.000.000,00
	INTERVENTI DIVERSI	4.740.638,00	18.434.111,00	48.115.652,00	52.624.185,00

CODICE CAPITOLO	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni definitive dell'anno in corso 2025	Previsione di competenza per l'anno 2026	Previsioni di cassa per l'anno 2026
	UPB 1.04 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI				
	<u>CATEGORIA 1.04.01 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA</u>				
141010	Pensioni ed altri oneri similari a carico dell'Ente	0,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
	<u>CATEGORIA 1.04.02 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</u>				
142010	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	0,00	396.015,00	488.998,00	0,00
	TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	0,00	516.015,00	608.998,00	120.000,00
	UPB 1.05 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI				
	<u>CATEGORIA 1.05.01 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI</u>				
151010	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	5.932.651,00	29.993.674,00	60.793.932,00	65.354.584,00
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE				
	UPB 2.01 - INVESTIMENTI				
	<u>CATEGORIA 2.01.01 - ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI</u>				
211010	Acquisizione di immobili e opere portuali	242.514.078,00	50.210.870,00	641.144,00	181.473.967,00
211020	Lavori di straordinaria manutenzione	28.764.409,00	47.594.230,00	26.095.470,00	37.414.409,00
211030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi -progettazione, investimenti, ricerche logistiche	2.898.487,00	2.920.000,00	300.000,00	3.148.487,00
	<u>CATEGORIA 2.01.02 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE</u>				
212010	Acquisto di attrezzature e macchinari	85.000,00	400.000,00	200.000,00	285.000,00
212040	Acquisto di beni immateriali	108.000,00	200.000,00	150.000,00	250.000,00
212050	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	60.000,00	200.000,00	150.000,00	210.000,00
	<u>CATEGORIA 2.01.05 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO</u>				
215030	Indennità di anzianità	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
	INVESTIMENTI	274.429.974,00	102.025.100,00	28.036.614,00	223.281.863,00
	UPB 2.02 - ONERI COMUNI				
	<u>CATEGORIA 2.02.01 - RIMBORSI DI MUTUI</u>				
221020	Rimborso di finanziamenti a medio e lungo termine	0,00	27.000.000,00	0,00	0,00
	<u>CATEGORIA 2.02.05 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI</u>				
225010	Restituzione depositi di terzi e cauzione	360.301,00	300.000,00	0,00	360.301,00
	ONERI COMUNI	360.301,00	27.300.000,00	0,00	360.301,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	274.790.275,00	129.325.100,00	28.036.614,00	223.642.164,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO				
	UPB 3.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO				
	<u>CATEGORIA 3.01.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO</u>				
311010	Ritenute erariali	44.653,00	2.452.000,00	2.452.000,00	2.496.653,00
311020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	55.012,00	712.500,00	712.500,00	767.512,00
311030	Ritenute diverse	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
311050	Versamento trattenute a favore di terzi	305,00	160.000,00	160.000,00	160.305,00
311060	Somme pagate per conto terzi	929.268,00	39.350.000,00	28.650.000,00	29.579.268,00
311080	Anticipazione fondo economato	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
311090	IVA	1.359.813,00	3.350.000,00	3.350.000,00	4.709.813,00
	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	2.389.051,00	46.037.500,00	35.337.500,00	37.726.551,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	2.389.051,00	46.037.500,00	35.337.500,00	37.726.551,00
	Riepilogo dei titoli				
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	5.932.651,00	29.993.674,00	60.793.932,00	65.354.584,00
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	274.790.275,00	129.325.100,00	28.036.614,00	223.642.164,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	2.389.051,00	46.037.500,00	35.337.500,00	37.726.551,00
	TOTALE GENERALE USCITE	283.111.977,00	205.356.274,00	124.168.046,00	326.723.299,00

Preventivo finanziario DECISIONALE

MODELLO A (Art. 8, Comma 2)							
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE ENTRATE							
		2026			2025		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2025	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO		26.595.470,00				
	FONDO INIZIALE DI CASSA PRESUNTO			117.365.306,00			
	FONDO FINALE DI CASSA PRESUNTO						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI						
	UPB 1.02 - ENTRATE DIVERSE						
1.02.01	ENTRATE TRIBUTARIE	220.500,00	3.320.600,00	3.682.600,00	332.860,00	3.269.560,00	2.995.560,00
1.02.02	ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI BENI E DALLA PRESTAZIONE DI SERVIZI	2.823.968,00	9.369.280,00	9.748.968,00	2.119.928,00	8.673.500,00	10.135.000,00
1.02.03	REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	1.815.000,00	15.051.165,00	16.629.958,00	1.468.299,00	14.787.292,00	15.449.790,00
1.02.05	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	2.124.429,00	34.294.031,00	36.512.193,00	3.006.997,00	4.710.636,00	4.615.750,00
	TOTALE ENTRATE DIVERSE	6.983.897,00	62.035.076,00	66.573.719,00	6.928.084,00	31.440.988,00	33.196.100,00
	TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.983.897,00	62.035.076,00	66.573.719,00	6.928.084,00	31.440.988,00	33.196.100,00
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.01 - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI						
2.01.02	ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE DIVERSE E DI BENI IMMATERIALI	0,00	200.000,00	200.000,00	15.917,00	200.000,00	200.000,00
	TOTALE ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI E RISCOSSIONE DI CREDITI	0,00	200.000,00	200.000,00	15.917,00	200.000,00	200.000,00
	UPB 2.02 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
2.02.01	TRASFERIMENTI DELLO STATO	232.194.158,00	0,00	122.781.765,00	280.748.776,00	58.576.481,00	211.541.344,00
2.02.02	TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	3.282.980,00	0,00	3.282.980,00	3.160.885,00	5.719.966,00	11.133.845,00
2.02.04	TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	3.479.692,00	0,00	1.074.914,00	200.000,00	3.699.658,00	4.075.486,00
	TOTALE ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE	238.956.830,00	0,00	127.139.659,00	284.109.661,00	67.996.105,00	226.750.675,00
	UPB 2.03 - ACCENSIONE DI PRESTITI						
2.03.01	ASSUNZIONE DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000.000,00	27.000.000,00
2.03.02	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00
	TOTALE ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00	0,00	27.300.000,00	27.300.000,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	238.956.830,00	200.000,00	127.339.659,00	284.125.578,00	95.496.105,00	254.250.675,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.01 - ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
3.01.01	ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	3.108.193,00	35.337.500,00	38.445.693,00	5.654.351,00	46.037.500,00	49.663.136,00
	TOTALE ENTRATE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	3.108.193,00	35.337.500,00	38.445.693,00	5.654.351,00	46.037.500,00	49.663.136,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	3.108.193,00	35.337.500,00	38.445.693,00	5.654.351,00	46.037.500,00	49.663.136,00
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI	6.983.897,00	62.035.076,00	66.573.719,00	6.928.084,00	31.440.988,00	33.196.100,00
	TITOLO 2 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	238.956.830,00	200.000,00	127.339.659,00	284.125.578,00	95.496.105,00	254.250.675,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	3.108.193,00	35.337.500,00	38.445.693,00	5.654.351,00	46.037.500,00	49.663.136,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE	249.048.920,00	97.572.576,00	232.359.071,00	296.708.013,00	172.974.593,00	337.109.911,00

MODELLO A (Art. 8, Comma 2)							
PREVENTIVO FINANZIARIO DECISIONALE USCITE							
		2026			2025		
CODICE CATEGORIA	Denominazione	Residui presunti alla fine dell'anno in corso (iniziali anno 2026)	Previsioni di competenza	Previsioni di cassa	Residui iniziali dell'anno 2025	Previsioni definitive di competenza	Previsioni definitive di cassa
CENTRO DI RESPONSABILITA' "SEGRETARIO GENERALE"							
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE PRESUNTO						
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI						
	UPB 1.01 - FUNZIONAMENTO						
1.01.01	USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE ..	41.037,00	380.300,00	359.700,00	69.778,00	289.799,00	289.799,00
1.01.02	ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	981.274,00	10.547.665,00	11.135.595,00	1.831.486,00	9.681.079,00	9.996.496,00
1.01.03	USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	169.701,00	941.317,00	1.115.104,00	117.687,00	872.670,00	1.091.923,00
	TOTALE FUNZIONAMENTO	1.192.012,00	11.869.282,00	12.610.399,00	2.018.951,00	10.843.548,00	11.378.218,00
	UPB 1.02 - INTERVENTI DIVERSI						
1.02.01	USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	3.589.267,00	11.362.383,00	14.724.838,00	2.668.266,00	12.304.306,00	14.233.330,00
1.02.02	TRASFERIMENTI PASSIVI	43.436,00	921.349,00	919.492,00	91.445,00	834.805,00	869.605,00
1.02.03	ONERI FINANZIARI	200.000,00	485.000,00	685.000,00	0,00	350.000,00	350.000,00
1.02.04	ONERI TRIBUTARI	489.934,00	3.415.000,00	3.944.934,00	508.563,00	3.215.000,00	3.222.000,00
1.02.05	POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	80.000,00
1.02.06	USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	418.000,00	31.851.920,00	32.269.920,00	785.710,00	1.650.000,00	2.370.000,00
	TOTALE INTERVENTI DIVERSI	4.740.637,00	48.115.652,00	52.624.184,00	4.053.984,00	18.434.111,00	21.124.935,00
	UPB 1.04 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI						
1.04.01	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	120.000,00	120.000,00	22.207,00	120.000,00	120.000,00
1.04.02	ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	488.998,00	0,00	0,00	396.015,00	396.015,00
	TOTALE TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI	0,00	608.998,00	120.000,00	22.207,00	516.015,00	516.015,00
	UPB 1.05 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI						
1.05.01	ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
	TOTALE ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI	0,00	200.000,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00
	TOTALE USCITE CORRENTI	5.932.649,00	60.793.932,00	65.354.583,00	6.095.142,00	29.993.674,00	33.219.168,00
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	UPB 2.01 - INVESTIMENTI						
2.01.01	ACQUISIZIONE DI BENI DI USO DUREVOLE ED OPERE IMMOBILIARI E INVESTIMENTI	274.176.974,00	27.036.614,00	222.036.863,00	371.649.145,00	100.725.100,00	245.436.606,00
2.01.02	ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	253.000,00	500.000,00	745.000,00	261.458,00	800.000,00	780.000,00
2.01.05	INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	0,00	500.000,00	500.000,00	1.539,00	500.000,00	450.000,00
	TOTALE INVESTIMENTI	274.429.974,00	28.036.614,00	223.281.863,00	371.912.142,00	102.025.100,00	246.666.606,00
	UPB 2.02 - ONERI COMUNI						
2.02.01	RIMBORSI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	27.000.000,00	27.000.000,00
2.02.05	ESTINZIONI DEBITI DIVERSI	360.301,00	0,00	360.301,00	514.301,00	300.000,00	300.000,00
	TOTALE ONERI COMUNI	360.301,00	0,00	360.301,00	514.301,00	27.300.000,00	27.300.000,00
	TOTALE SPESE IN CONTO CAPITALE	274.790.275,00	28.036.614,00	223.642.164,00	372.426.443,00	129.325.100,00	273.966.606,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO						
	UPB 3.01 - USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO						
3.01.01	USCITE AVENTI NATURA DI PARTITE DI GIRO	2.389.051,00	35.337.500,00	37.726.551,00	3.534.033,00	46.037.500,00	49.647.500,00
	TOTALE USCITE AVENTI NATURA DI PARTITA DI GIRO	2.389.051,00	35.337.500,00	37.726.551,00	3.534.033,00	46.037.500,00	49.647.500,00
	TOTALE PARTITE DI GIRO	2.389.051,00	35.337.500,00	37.726.551,00	3.534.033,00	46.037.500,00	49.647.500,00
	Riepilogo dei titoli						
	TITOLO 1 - USCITE CORRENTI	5.932.649,00	60.793.932,00	65.354.583,00	6.095.142,00	29.993.674,00	33.219.168,00
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE	274.790.275,00	28.036.614,00	223.642.164,00	372.426.443,00	129.325.100,00	273.966.606,00
	TITOLO 3 - PARTITE DI GIRO	2.389.051,00	35.337.500,00	37.726.551,00	3.534.033,00	46.037.500,00	49.647.500,00
	TOTALE GENERALE USCITE	283.111.975,00	124.168.046,00	326.723.298,00	382.055.618,00	205.356.274,00	356.833.274,00

Quadro generale riassuntivo della gestione finanziaria

MODELLO C) (Art. 10, Comma 1) QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO PER TITOLI E UPB				
ENTRATE	Anno 2026		Anno 2025	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Entrate derivanti da trasferimenti correnti	0	0	0	0
- Entrate diverse	62.035.076	66.573.719	31.440.988	33.196.100
A) Totale Entrate Correnti	62.035.076	66.573.719	31.440.988	33.196.100
- Entrate per alienazione di beni patrimoniali e riscossione di crediti	200.000	200.000	200.000	200.000
- Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	0	127.139.659	67.996.105	226.750.675
- Entrate derivanti da accensioni di prestiti (F)	0	0	27.300.000	27.300.000
B) Totale Entrate c/capitale	200.000	127.339.659	95.496.105	254.250.675
C) Entrate per partite di giro	35.337.500	38.445.693	46.037.500	49.663.136
(A+B+C) Totale Entrate	97.572.576	232.359.071	172.974.593	337.109.911
D) Utilizzo dell'avanzo di amministrazione iniziale	0	0	0	129.778.125
Totali a Pareggio	97.572.576	232.359.071	172.974.593	466.888.036
USCITE	Anno 2026		Anno 2025	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
- Spese di funzionamento	11.869.281	12.610.399	10.843.548	11.378.218
- Interventi diversi	48.115.652	52.624.184	18.434.111	21.124.935
- Oneri comuni di parte corrente	0	0	0	0
- Unita' per Trattamenti di Quiescenza e simili	608.998	120.000	516.015	516.015
- Accantonamenti per rischi e oneri	200.000	0	200.000	200.000
A1) Totale Uscite Correnti	60.793.931	65.354.583	29.993.674	33.219.168
- Investimenti	28.036.614	223.281.863	102.025.100	246.666.606
- Oneri comuni in conto capitale	0	360.301	27.300.000	27.300.000
- Accantonamenti per spese future e ripristino investimenti	0	0	0	0
B1) Totale Uscite c/capitale	28.036.614	223.642.164	129.325.100	273.966.606
C1) Uscite per partite di giro	35.337.500	37.726.551	46.037.500	49.647.500
(A1+B1+C1) Totale Uscite	124.168.045	326.723.298	205.356.274	356.833.274
D1) Copertura del disavanzo di amministrazione iniziale	0	0	0	0
Totali a Pareggio	124.168.045	326.723.298	205.356.274	356.833.274
RISULTATI DIFFERENZIALI	Anno 2026		Anno 2025	
	COMPETENZA	CASSA	COMPETENZA	CASSA
(A-A1-Quote in c/cap. debiti in scadenza) Situazione finanziaria	1.241.145	858.835	-25.852.686	-27.323.068
(B-B1) Saldo movimenti in c/capitale	-27.836.614	-96.302.506	-33.828.995	-19.715.931
(A+B-F) - (A1+B1) Indebitamento/Accreditamento netto	-26.595.469	-95.083.369	-59.681.681	-47.038.999
(A+B) - (A1+B1) Saldo netto da finanziare/impiiegare	-26.595.469	-95.083.369	-32.381.681	-19.738.999
(A+B+C) - (A1+B1+C1) Saldo complessivo	-26.595.469	-94.364.228	-32.381.681	-19.723.363

Bilancio di Previsione Pluriennale

BILANCIO PLURIENNALE				
ENTRATE				
Codice	Descrizione	Previsione anno 2026	Previsione anno 2027	Previsione anno 2028
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
E1.1.2	Categoria 1.1.2 - TRASFERIMENTI DA PARTE DELLA	0	0	0
E1.1.3	Categoria 1.1.3 - TRASFERIMENTI DA PARTE DEI COMUNI E	0	0	0
E1.1.4	Categoria 1.1.4 - TRASFERIMENTI DA PARTE DI ALTRI ENTI	0	0	0
	TOTALE U.P.B. E1.1	0	0	0
E1.2	UPB 1.2 - ENTRATE DIVERSE			
E1.2.1	Categoria 1.2.1 - ENTRATE TRIBUTARIE	3.320.600	3.500.000	3.600.000
E1.2.2	Categoria 1.2.2 - ENTRATE DERIVANTI DALLA VENDITA DI	9.369.280	9.900.000	10.000.000
E1.2.3	Categoria 1.2.3 - REDDITI E PROVENTI PATRIMONIALI	15.051.165	15.500.000	15.600.000
E1.2.4	Categoria 1.2.4 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI	730.000	730.000	730.000
E1.2.5	Categoria 1.2.5 - ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE	33.564.031	19.100.000	4.300.000
	TOTALE U.P.B. E1.2	62.035.076	48.730.000	34.230.000
	TOTALE TITOLO E1	62.035.076	48.730.000	34.230.000
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
E2.1.2	Categoria 2.1.2 - ALIENAZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI	200.000	200.000	200.000
E2.1.3	Categoria 2.1.3 - REALIZZO DI VALORI MOBILIARI		0	0
E2.1.4	Categoria 2.1.4 - RISCOSSIONE DI CREDITI		0	0
	TOTALE U.P.B. E2.1	200.000	200.000	200.000
E2.2	UPB 2.2 - ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE			
E2.2.1	Categoria 2.2.1 - TRASFERIMENTI DELLO STATO	0		
E2.2.2	Categoria 2.2.2 - TRASFERIMENTI DELLA REGIONE	0	0	0
E2.2.3	Categoria 2.2.3 - TRASFERIMENTI DA COMUNI E PROVINCE	0	0	0
E2.2.4	Categoria 2.2.4 - TRASFERIMENTI DA ALTRI ENTI	0	0	0
	TOTALE U.P.B. E2.2	0	0	0
E2.3	UPB 2.3 - ACCENSIONE DI PRESTITI			
E2.3.1	Categoria 2.3.1 - ASSUNZIONE DI MUTUI		0	0
E2.3.2	Categoria 2.3.2 - ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI FINANZIARI			
	TOTALE U.P.B. E2.3			
	TOTALE TITOLO E2	200.000	200.000	200.000
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	35.337.500	30.000.000	32.000.000
	TOTALE U.P.B. E3.1	35.337.500	30.000.000	32.000.000
	TOTALE TITOLO E3	35.337.500	30.000.000	32.000.000
	TOTALE GENERALE ENTRATE	97.572.576	78.930.000	65.680.000
RIEPILOGO ENTRATE				
Codice	Descrizione	Previsioni anno 2026	Previsione anno 2027	Previsione anno 2028
E1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	62.035.076	48.730.000	33.280.000
E2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	200.000	200.000	400.000
E3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	35.337.500	30.000.000	32.000.000
	TOTALE GENERALE ENTRATE	97.572.576	78.930.000	65.680.000
	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	26.595.470	25.656.206	29.256.206
	TOTALE GENERALE	124.168.046	104.586.206	94.936.206

USCITE				
Codice	Descrizione	Previsioni anno	Previsione anno	Previsione anno
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI			
U1.1	UPB 1.1 - FUNZIONAMENTO			
U1.1.1	Categoria 1.1.1 - USCITE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	380.300	380.300	380.300
U1.1.2	Categoria 1.1.2 - ONERI PER IL PERSONALE IN ATTIVITÀ DI SERVIZIO	10.547.665	10.700.000	10.750.000
U1.1.3	Categoria 1.1.3 - USCITE PER L'ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E DI SERVIZIO	941.316	941.316	941.316
TOTALE U.P.B. U1.1		11.869.281	12.021.616	12.071.616
U1.2	UPB 1.2 - INTERVENTI DIVERSI			
U1.2.1	Categoria 1.2.1 - USCITE PER PRESTAZIONI ISTITUZIONALI	9.656.062	9.800.000	9.900.000
U1.2.1A	Categoria 1.2.1A - USCITE PER PRESTAZIONI RESIDUALI	1.706.321	1.706.321	1.706.321
U1.2.2	Categoria 1.2.2 - TRASFERIMENTI PASSIVI	1.406.349	1.406.349	1.406.349
U1.2.4	Categoria 1.2.4 - ONERI TRIBUTARI	3.415.000	3.500.000	3.600.000
U1.2.5	Categoria 1.2.5 - POSTE CORRETTIVE E COMPENSATIVE DI ENTRATE CORRENTI	80.000	80.000	80.000
U1.2.6	Categoria 1.2.6 - USCITE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	31.851.920	16.851.920	1.851.920
TOTALE U.P.B. U1.2		48.115.652	33.344.590	18.544.590
U1.3	UPB 1.3 - ONERI COMUNI			
TOTALE U.P.B. U1.3				
U1.4	UPB 1.4 - TRATTAMENTI DI QUIESCENZA, INTEGRATIVI E SOSTITUTIVI			
U1.4.1	Categoria 1.4.1 - ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	120.000	120.000	120.000
U1.4.2	Categoria 1.4.2 - ACCANTONAMENTO AL TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	488.998	550.000	600.000
TOTALE U.P.B. U1.4		608.998	670.000	720.000
U1.5	UPB 1.5 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI			
U1.5.1	Categoria 1.5.1 - ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI E ONERI	200.000	200.000	200.000
TOTALE U.P.B. U1.5		200.000	200.000	200.000
TOTALE TITOLO U1		60.793.931	46.236.206	31.536.206
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	26.736.614	27.000.000	30.000.000
U2.1.2	Categoria 2.1.2 - ACQUISIZIONE DI IMMOBILIZZAZIONI TECNICHE	800.000	850.000	900.000
U2.1.3	Categoria 2.1.3 - PARTECIPAZIONI ED ACQUISTO DI VALORI MOBILIARI	0	0	0
U2.1.4	Categoria 2.1.4 - CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0	0	0
U2.1.5	Categoria 2.1.5 - INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI DOVUTE AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO.	500.000	500.000	500.000
TOTALE U.P.B. U2.1		28.036.614	28.350.000	31.400.000
U2.2	UPB 2.2 - ONERI COMUNI			
U2.2.3	Categoria 2.2.3 - RIMBORSI DI OBBLIGAZIONI	0	0	0
U2.2.4	Categoria 2.2.4 - RESTITUZIONI ALLE GESTIONI AUTONOME DI ANTICIPAZIONI	0	0	0
U2.2.5	Categoria 2.2.5 - ESTINZIONI DEBITI DIVERSI			
TOTALE U.P.B. U2.2				
TOTALE TITOLO U2		28.036.614	28.350.000	31.400.000
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	35.337.500	30.000.000	32.000.000
TOTALE U.P.B. U3.1		35.337.500	30.000.000	32.000.000
TOTALE TITOLO U3		35.337.500	30.000.000	32.000.000
TOTALE GENERALE USCITE		124.168.045	104.586.206	94.936.206
RIEPILOGO USCITE				
Codice	Descrizione	Previsione	Previsione anno	Previsione anno
U1	TITOLO I - USCITE CORRENTI	60.793.931	46.236.206	31.536.206
U2	TITOLO II - USCITE IN CONTO CAPITALE	28.036.614	28.350.000	31.400.000
U3	TITOLO III - PARTITE DI GIRO	35.337.500	30.000.000	32.000.000
TOTALE GENERALE USCITE		124.168.045	104.586.206	94.936.206

Preventivo economico

PREVENTIVO ECONOMICO				
RISULTATI DIFFERENZIALI	2026		2025	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni e/o servizi	27.932.476		27.296.428	
2) Variazioni delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione,				
3) Variazioni dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contributi di	4.102.600		4.052.560	
Totale valore della produzione (A)		32.035.076		31.348.988
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci	15.234		15.234	
7) per servizi	14.208.986		14.022.541	
8) per godimento beni di terzi			0	
9) per il personale				
a) salari e stipendi	7.187.270		6.340.309	
b) oneri sociali	2.151.485		1.956.584	
c) trattamento di fine rapporto	488.998		396.015	
d) trattamento di quiescenza e simili	120.000		120.000	
e) altri costi	751.447		710.064	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	200.000		300.000	
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	150.000		200.000	
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle				
11) Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo				
12) Accantonamenti per rischi				
13) Altri accantonamenti	200.000		200.000	
14) Oneri diversi di gestione	1.197.349		1.190.713	
Totale costi (B)		26.670.769		25.451.460
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)		5.364.307		5.897.528
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni;				
d) proventi diversi dai precedenti				
17) Interessi e altri oneri finanziari	485.000		0	
17-bis) Utili e perdite su scambi				
Totale proventi e oneri finanziari (15+16-17)		485.000		0
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore				
Risultato prima delle imposte (A-B+-C+-D+-E)		4.879.307		5.897.528
Imposte d'esercizio	3.205.163		3.200.000	3.200.000
Avanzo/Disavanzo/Pareggio Economico		1.674.144		2.697.528

Piano dei conti integrato (D.P.R. 132/2013)

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
E	I	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.00.00.00.000			3.030.000	3.392.000
E	II	Tributi	1.01.00.00.000			3.030.000	3.392.000
E	III	Imposte, tasse e proventi assimilati	1.01.01.00.000			3.030.000	3.392.000
E	IV	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c.	1.01.01.99.000			3.030.000	3.392.000
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.01.01.99.001	121020	Gettito delle tasse erariali (art.2, c.1.D.L.47/74 convertito dalla L.117/74) (cod.9AH EX 927)	1.630.000	1.901.500
E	V	Altre imposte, tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito dell'attività ordinaria di gestione	1.01.01.99.001	121030	Gettito delle tasse ancoraggio (Capo I, Tit.I, L.82/63 e s.m.) (cod. 928)	1.400.000	1.490.500
E	I	Entrate extratributarie	3.00.00.00.000			59.505.076	63.710.954
E	II	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.01.00.00.000			27.861.529	31.315.526
E	III	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	3.01.02.00.000			12.812.364	14.687.568
E	IV	Entrate dalla vendita di servizi	3.01.02.01.000			12.812.364	14.687.568
E	V	Proventi da servizi di copia e stampa	3.01.02.01.029	124010	Recuperi e rimborsi diversi	380.000	580.000
E	V	Proventi da rilascio documenti e diritti di cancelleria	3.01.02.01.033	125020	Entrate varie ed eventuali	35.000	40.000
E	V	Proventi da autorizzazioni	3.01.02.01.035	121040	Proventi di autorizzazione per operazioni portuali di cui all' art.16 L. 84/94	175.000	175.000
E	V	Proventi da autorizzazioni	3.01.02.01.035	121050	Proventi autorizzazioni per attività svolte nel porto di cui all' art.68 del C.N.	115.600	115.600
E	V	Proventi per lo smaltimento dei rifiuti tossico-nocivi e di altri materiali	3.01.02.01.041	122040	Proventi diversi		1.072
E	V	Proventi da servizi n.a.c.	3.01.02.01.999	122020	Proventi servizio traffico passeggeri	9.369.280	9.747.896
E	V	Proventi da servizi n.a.c.	3.01.02.01.999	125020	Entrate varie ed eventuali	2.737.484	4.028.000
E	III	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.01.03.00.000			15.049.165	16.627.958

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
E	IV	Canoni e concessioni e diritti reali di godimento	3.01.03.01.000			15.048.165	16.626.958
E	V	Canone occupazione spazi e aree pubbliche	3.01.03.01.002	123010	Canoni concessione aree	15.048.165	16.626.958
E	IV	Fitti, noleggi e locazioni	3.01.03.02.000			1.000	1.000
E	V	Noleggi e locazioni di beni mobili	3.01.03.02.003	123020	Canoni di affitto beni patrimoniali dell'Ente	1.000	1.000
E	II	Interessi attivi	3.03.00.00.000			82.000	103.000
E	III	Altri interessi attivi	3.03.03.00.000			82.000	103.000
E	IV	Interessi attivi di mora	3.03.03.02.000			80.000	101.000
E	V	Interessi attivi di mora da altri soggetti	3.03.03.02.999	125020	Entrate varie ed eventuali	80.000	101.000
E	IV	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	3.03.03.03.000			100	100
E	V	Interessi attivi da conti della tesoreria dello Stato o di altre Amministrazioni pubbliche	3.03.03.03.001	123030	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	100	100
E	IV	Altri interessi attivi diversi	3.03.03.99.000			1.900	1.900
E	V	Altri interessi attivi da altri soggetti	3.03.03.99.999	123030	Interessi attivi su titoli, depositi, c/c ecc.	1.900	1.900
E	II	Rimborsi e altre entrate correnti	3.05.00.00.000			31.561.547	32.292.428
E	III	Rimborsi in entrata	3.05.02.00.000			900.000	1.467.226
E	IV	Entrate per rimborsi di imposte	3.05.02.02.000			900.000	1.467.226
E	V	Entrate da rimborsi di IVA a credito	3.05.02.02.002	124010	Recuperi e rimborsi diversi	400.000	937.991
E	V	Entrate da rimborsi di IVA a credito	3.05.02.02.002	311090	IVA	500.000	529.235
E	III	Altre entrate correnti n.a.c.	3.05.99.00.000			30.661.547	30.825.203
E	IV	Altre entrate correnti n.a.c.	3.05.99.99.000			30.661.547	30.825.203
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	3.05.99.99.999	125020	Entrate varie ed eventuali	661.547	825.203

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
E	V	Altre entrate correnti n.a.c.	3.05.99.99.999	125030	OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE TERMINE	30.000.000	30.000.000
E	I	Entrate in conto capitale	4.00.00.00.000			200.000	127.339.659
E	II	Contributi agli investimenti	4.02.00.00.000				127.139.659
E	III	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	4.02.01.00.000				126.214.745
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Centrali	4.02.01.01.000				122.781.765
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	4.02.01.01.001	221010	Finanziamento dello stato per esecuzione di opere di grande infrastruttura		120.967.580
E	V	Contributi agli investimenti da Ministeri	4.02.01.01.001	221020	Concorso da parte dello Stato per spese di manutenzione straordinaria delle parti comuni in ambito portuale (compresa la manutenzione dei fondali). FONDO PEREQUATIVO		1.814.185
E	IV	Contributi agli investimenti da Amministrazioni Locali	4.02.01.02.000				3.432.980
E	V	Contributi agli investimenti da Regioni e province autonome	4.02.01.02.001	222010	Contributo della Regione Sicilia		3.282.980
E	V	Contributi agli investimenti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	4.02.01.02.999	224020	Contributi diversi		150.000
E	III	Contributi agli investimenti da Imprese	4.02.03.00.000				924.914
E	IV	Contributi agli investimenti da altre Imprese	4.02.03.03.000				924.914
E	V	Contributi agli investimenti da altre Imprese	4.02.03.03.999	224020	Contributi diversi		924.914
E	II	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	4.04.00.00.000			200.000	200.000
E	III	Alienazione di beni materiali	4.04.01.00.000			200.000	200.000
E	IV	Alienazione di Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	4.04.01.01.000			200.000	200.000

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
E	V	Alienazione di altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	4.04.01.01.999	212010	Cessione di immobilizzazioni tecniche	200.000	200.000
E	I	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.00.00.00.000				1.523
E	II	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.01.00.00.000				1.523
E	III	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.01.01.00.000				1.523
E	IV	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.01.01.01.000				1.523
E	V	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	7.01.01.01.001	311070	Partite in sospeso		1.523
E	I	Entrate per conto terzi e partite di giro	9.00.00.00.000			34.837.500	37.914.936
E	II	Entrate per partite di giro	9.01.00.00.000			6.187.500	6.366.258
E	III	Altre ritenute	9.01.01.00.000			2.853.000	3.020.133
E	IV	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	9.01.01.02.000			2.850.000	3.017.128
E	V	Ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	9.01.01.02.001	311090	IVA	2.850.000	3.017.128
E	IV	Altre ritenute n.a.c.	9.01.01.99.000			3.000	3.005
E	V	Altre ritenute n.a.c.	9.01.01.99.999	311030	Ritenute diverse	3.000	3.005
E	III	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	9.01.02.00.000			3.164.500	3.172.479
E	IV	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	9.01.02.01.000			2.452.000	2.458.392
E	V	Ritenute erariali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	9.01.02.01.001	311010	Ritenute erariali	2.452.000	2.458.392
E	IV	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	9.01.02.02.000			712.500	714.087
E	V	Ritenute previdenziali e assistenziali su redditi da lavoro dipendente per conto terzi	9.01.02.02.001	311020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	712.500	714.087

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
E	III	Altre entrate per partite di giro	9.01.99.00.000			170.000	173.647
E	IV	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	9.01.99.03.000			10.000	10.000
E	V	Rimborso di fondi economali e carte aziendali	9.01.99.03.001	311080	Restituzione fondo economato a fine esercizio	10.000	10.000
E	IV	Altre entrate per partite di giro diverse	9.01.99.99.000			160.000	163.647
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	9.01.99.99.999	311040	Recupero dal personale per anticipazioni concesse dall'Ente		3.635
E	V	Altre entrate per partite di giro diverse	9.01.99.99.999	311050	Trattenute per conto terzi	160.000	160.013
E	II	Entrate per conto terzi	9.02.00.00.000			28.650.000	31.548.677
E	III	Trasferimenti da Amministrazioni pubbliche per operazioni conto terzi	9.02.02.00.000				1.200.000
E	IV	Trasferimenti da Amministrazioni Centrali per operazioni conto terzi	9.02.02.01.000				1.200.000
E	V	Trasferimenti da Ministeri per operazioni conto terzi	9.02.02.01.001	311060	Rimborso di somme pagate per conto terzi		1.200.000
E	III	Altre entrate per conto terzi	9.02.99.00.000			28.650.000	30.348.677
E	IV	Altre entrate per conto terzi	9.02.99.99.000			28.650.000	30.348.677
E	V	Altre entrate per conto terzi	9.02.99.99.999	311060	Rimborso di somme pagate per conto terzi	28.650.000	30.348.677
TOTALE ENTRATE						97.572.576	232.359.071

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	I	Spese correnti	1.00.00.00.000			61.293.931	65.854.583
S	II	Redditi da lavoro dipendente	1.01.00.00.000			10.447.291	11.025.676
S	III	Retribuzioni lorde	1.01.01.00.000			7.675.806	8.254.191
S	IV	Retribuzioni in denaro	1.01.01.01.000			7.029.570	7.536.229
S	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo indeterminato	1.01.01.01.002	112020	Emolumenti fissi al personale dipendente	4.228.652	4.228.652
S	V	Straordinario per il personale a tempo indeterminato	1.01.01.01.003	112030	Emolumenti variabili al personale dipendente	127.496	127.496
S	V	Indennità#224; ed altri compensi, esclusi i rimborsi spesa per missione, corrisposti al personale a tempo indeterminato	1.01.01.01.004	112080	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	2.476.517	2.983.176
S	V	Voci stipendiali corrisposte al personale a tempo determinato	1.01.01.01.006	112010	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	196.905	196.905
S	IV	Altre spese per il personale	1.01.01.02.000			646.236	717.962
S	V	Buoni pasto	1.01.01.02.002	112080	Oneri della contrattazione decentrata o aziendale	146.236	146.236
S	V	Altre spese per il personale n.a.c.	1.01.01.02.999	112050	Altri oneri per il personale	350.000	421.726
S	V	Altre spese per il personale n.a.c.	1.01.01.02.999	112110	FONDO REGOLAMENTO AVVOCATURA INTERNA ED UFFICIALE ROGANTE	150.000	150.000
S	III	Contributi sociali a carico dell'ente	1.01.02.00.000			2.771.486	2.771.486
S	IV	Contributi sociali effettivi a carico dell'ente	1.01.02.01.000			2.271.486	2.271.486
S	V	Contributi obbligatori per il personale	1.01.02.01.001	112070	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	2.151.486	2.151.486
S	V	Contributi previdenza complementare	1.01.02.01.002	141010	Pensioni ed altri oneri simili a carico dell'Ente	120.000	120.000
S	IV	Altri contributi sociali	1.01.02.02.000			500.000	500.000
S	V	Accantonamento di fine rapporto - quota annuale	1.01.02.02.003	215030	Indennità' di anzianità'	500.000	500.000
S	II	Imposte e tasse a carico dell'ente	1.02.00.00.000			4.009.663	4.539.597

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	III	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente	1.02.01.00.000			4.009.663	4.539.597
S	IV	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.02.01.01.000			655.163	655.163
S	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.02.01.01.001	112070	Oneri previdenziali, assistenziali e fiscali a carico dell'Ente	595.163	595.163
S	V	Imposta regionale sulle attività produttive (IRAP)	1.02.01.01.001	124010	Oneri tributari	60.000	60.000
S	IV	Imposta di registro e di bollo	1.02.01.02.000			12.500	12.600
S	V	Imposta di registro e di bollo	1.02.01.02.001	124010	Oneri tributari	12.500	12.600
S	IV	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.02.01.06.000			7.000	7.000
S	V	Tassa e/o tariffa smaltimento rifiuti solidi urbani	1.02.01.06.001	124010	Oneri tributari	7.000	7.000
S	IV	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	1.02.01.09.000			2.000	2.000
S	V	Tassa di circolazione dei veicoli a motore (tassa automobilistica)	1.02.01.09.001	124010	Oneri tributari	2.000	2.000
S	IV	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	1.02.01.10.000			3.200.000	3.666.000
S	V	Imposta sul reddito delle persone giuridiche (ex IRPEG)	1.02.01.10.001	124010	Oneri tributari	3.200.000	3.666.000
S	IV	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.02.01.99.000			133.000	196.834
S	V	Imposte, tasse e proventi assimilati a carico dell'ente n.a.c.	1.02.01.99.999	124010	Oneri tributari	133.000	196.834
S	II	Acquisto di beni e servizi	1.03.00.00.000			12.745.711	16.265.898
S	III	Acquisto di beni	1.03.01.00.000			31.678	35.824
S	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	1.03.01.01.000			1.490	1.740
S	V	Giornali e riviste	1.03.01.01.001	113080	Periodici, riviste e pubblicazioni	1.490	1.740
S	IV	Altri beni di consumo	1.03.01.02.000			30.188	34.084
S	V	Carta, cancelleria e stampati	1.03.01.02.001	113070	Materiale economato	12.000	13.200

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	V	Materiale informatico	1.03.01.02.006	113180	Acquisto materiale di consumo	3.234	3.884
S	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	1.03.01.02.999	113100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	14.954	17.000
S	III	Acquisto di servizi	1.03.02.00.000			12.714.033	16.230.074
S	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	1.03.02.01.000			380.300	359.700
S	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	1.03.02.01.001	111010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'AdSP	248.000	213.000
S	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	1.03.02.01.001	111020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato di Gestione	4.200	4.200
S	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	1.03.02.01.002	111010	Indennità di carica e rimborsi spese al Presidente dell'AdSP	32.000	34.500
S	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	1.03.02.01.002	111020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato di Gestione	2.500	2.500
S	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	1.03.02.01.002	111030	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	19.000	19.400
S	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	1.03.02.01.008	111030	Indennità di carica e rimborso spese agli organi di controllo	74.600	86.100
S	IV	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	1.03.02.02.000			241.352	293.897
S	V	Rimborso per viaggio e trasloco	1.03.02.02.001	112040	Indennità e rimborso per missioni	43.505	44.800
S	V	Indennità di missione e di trasferta	1.03.02.02.002	112010	Emolumenti e rimborso missioni Segretario Generale	20.000	20.750
S	V	Indennità di missione e di trasferta	1.03.02.02.002	112040	Indennità e rimborso per missioni	13.847	15.347
S	V	Pubblicità	1.03.02.02.004	113150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	4.000	4.500
S	V	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	1.03.02.02.005	121040	Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità	150.000	198.000
S	V	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c.	1.03.02.02.999	113160	Spese di rappresentanza	10.000	10.500
S	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	1.03.02.04.000			47.859	53.859

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	V	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	1.03.02.04.004	112060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	35.359	39.859
S	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	1.03.02.04.999	112060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	12.500	14.000
S	IV	Utenze e canoni	1.03.02.05.000			125.010	136.750
S	V	Telefonia fissa	1.03.02.05.001	113060	Utenze varie	52.500	57.600
S	V	Telefonia mobile	1.03.02.05.002	113060	Utenze varie	19.000	21.500
S	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	1.03.02.05.003	113080	Periodici, riviste e pubblicazioni	8.510	10.000
S	V	Energia elettrica	1.03.02.05.004	113060	Utenze varie	34.500	36.150
S	V	Acqua	1.03.02.05.005	113060	Utenze varie	10.000	11.000
S	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	1.03.02.05.999	124010	Oneri tributari	500	500
S	IV	Leasing operativo	1.03.02.08.000			42.350	64.570
S	V	Leasing operativo di mezzi di trasporto	1.03.02.08.001	121050	Spese per servizi di vigilanza e security	42.350	64.570
S	IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	1.03.02.09.000			3.579.531	5.128.490
S	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	1.03.02.09.001	113010	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	1.500	2.000
S	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	1.03.02.09.003	113030	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	1.969	2.219
S	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	1.03.02.09.005	113030	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	3.000	3.500
S	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di attrezzature	1.03.02.09.005	121020	Manutenzione aree, opere, edifici demaniali	3.570.062	5.116.825

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	1.03.02.09.008	113190	Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell' A.P.	3.000	3.946
S	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	1.03.02.11.000			55.000	90.000
S	V	Patrocinio legale	1.03.02.11.006	113170	Spese legali, giudiziarie e varie	55.000	90.000
S	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	1.03.02.13.000			7.111.997	8.758.547
S	V	Servizi di sorveglianza, e custodia e accoglienza	1.03.02.13.001	121050	Spese per servizi di vigilanza e security	5.857.650	7.158.200
S	V	Servizi di pulizia e lavanderia	1.03.02.13.002	113030	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	193.000	228.000
S	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.03.02.13.999	113100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	160.000	195.000
S	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	1.03.02.13.999	121060	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	901.347	1.177.347
S	IV	Contratti di servizio pubblico	1.03.02.15.000			840.974	1.009.897
S	V	Contratti di servizio per la raccolta rifiuti	1.03.02.15.004	121060	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	156.300	171.900
S	V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	1.03.02.15.013	121060	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	44.000	46.000
S	V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	1.03.02.15.015	121010	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	36.000	37.500
S	V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	1.03.02.15.015	121060	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	604.674	754.497
S	IV	Servizi amministrativi	1.03.02.16.000			4.000	4.045
S	V	Spese postali	1.03.02.16.002	113090	Spese postali	4.000	4.045
S	IV	Servizi finanziari	1.03.02.17.000			9.660	19.320
S	V	Oneri per servizio di tesoreria	1.03.02.17.002	113100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	9.660	19.320
S	IV	Servizi informatici e di telecomunicazioni	1.03.02.19.000			140.000	175.000

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	V	Servizi per i sistemi e relativa manutenzione	1.03.02.19.005	113200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	140.000	175.000
S	IV	Altri servizi	1.03.02.99.000			136.000	136.000
S	V	Quote di associazioni	1.03.02.99.003	122010	Contributi aventi attinenza allo sviluppo dell'attività portuale	136.000	136.000
S	II	Trasferimenti correnti	1.04.00.00.000			464.856	469.856
S	III	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche	1.04.01.00.000			464.856	469.856
S	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Centrali	1.04.01.01.000			414.856	414.856
S	V	Trasferimenti correnti al Ministero dell'economia in attuazione di norme in materia di contenimento di spesa	1.04.01.01.020	122030	Trasferimenti allo Stato in ottemperanza a norme relative al contenimento della spesa pubblica	414.856	414.856
S	IV	Trasferimenti correnti a Amministrazioni Locali	1.04.01.02.000			50.000	55.000
S	V	Trasferimenti correnti a altre Amministrazioni Locali n.a.c.	1.04.01.02.999	122020	Contributi allo sviluppo delle realizzazioni di autostrade del mare, di trasporto marittimo a corto raggio e di crociere	50.000	55.000
S	II	Interessi passivi	1.07.00.00.000			485.000	685.000
S	III	Altri interessi passivi	1.07.06.00.000			485.000	685.000
S	IV	Altri interessi passivi diversi	1.07.06.99.000			485.000	685.000
S	V	Altri interessi passivi ad altri soggetti	1.07.06.99.999	123010	Interessi passivi spese e commissioni bancarie	485.000	685.000
S	II	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.09.00.00.000			80.000	80.000
S	III	Altri Rimborsi di parte corrente di somme non dovute o incassate in eccesso	1.09.99.00.000			80.000	80.000
S	IV	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	1.09.99.05.000			80.000	80.000
S	V	Rimborsi di parte corrente a Imprese di somme non dovute o incassate in eccesso	1.09.99.05.001	125010	Restituzioni e rimborsi diversi	80.000	80.000

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	II	Altre spese correnti	1.10.00.00.000			33.061.411	32.788.556
S	III	Fondi di riserva e altri accantonamenti	1.10.01.00.000			1.290.918	601.920
S	IV	Fondo di riserva	1.10.01.01.000			601.920	601.920
S	V	Fondi di riserva	1.10.01.01.001	126020	Fondo di riserva	601.920	601.920
S	IV	Altri fondi e accantonamenti	1.10.01.99.000			688.998	
S	V	Altri fondi n.a.c.	1.10.01.99.999	142010	Accantonamento al trattamento di fine rapporto	488.998	
S	V	Altri fondi n.a.c.	1.10.01.99.999	151010	Accantonamenti a fondi rischi ed oneri	200.000	
S	III	Premi di assicurazione	1.10.04.00.000			200.000	205.000
S	IV	Altri premi di assicurazione n.a.c.	1.10.04.99.000			200.000	205.000
S	V	Altri premi di assicurazione n.a.c.	1.10.04.99.999	113140	Premi di assicurazione	200.000	205.000
S	III	Spese dovute a sanzioni, risarcimenti e indennizzi	1.10.05.00.000			250.000	268.000
S	IV	Spese per risarcimento danni	1.10.05.02.000			250.000	268.000
S	V	Spese per risarcimento danni	1.10.05.02.001	126010	Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori	250.000	268.000
S	III	Altre spese correnti n.a.c.	1.10.99.00.000			31.320.493	31.713.636
S	IV	Altre spese correnti n.a.c.	1.10.99.99.000			31.320.493	31.713.636
S	V	Altre spese correnti n.a.c.	1.10.99.99.999	122050	Altri trasferimenti	320.493	313.636
S	V	Altre spese correnti n.a.c.	1.10.99.99.999	126040	Spese per realizzo delle entrate	1.000.000	1.400.000
S	V	Altre spese correnti n.a.c.	1.10.99.99.999	126050	RIMBORSO OPERAZIONI FINANZIARIE A BREVE	30.000.000	30.000.000
S	I	Spese in conto capitale	2.00.00.00.000			27.536.614	222.781.863
S	II	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.02.00.00.000			27.536.614	222.781.863
S	III	Beni materiali	2.02.01.00.000			1.291.144	185.117.454

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	IV	Mobili e arredi	2.02.01.03.000			50.000	85.000
S	V	Mobili e arredi per ufficio	2.02.01.03.001	212050	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	50.000	85.000
S	IV	Impianti e macchinari	2.02.01.04.000			200.000	285.000
S	V	Macchinari	2.02.01.04.001	212010	Acquisto di attrezzature e macchinari	200.000	285.000
S	IV	Macchine per ufficio	2.02.01.06.000			100.000	125.000
S	V	Macchine per ufficio	2.02.01.06.001	212050	Acquisto di mobili e macchine di ufficio	100.000	125.000
S	IV	Beni immobili	2.02.01.09.000			941.144	184.622.454
S	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	2.02.01.09.011	211010	Acquisizione di immobili e opere portuali	641.144	181.473.967
S	V	Infrastrutture portuali e aeroportuali	2.02.01.09.011	211030	Azioni per lo sviluppo strategico del porto - studi - progettazione, investimenti, ricerche logistiche	300.000	3.148.487
S	III	Beni immateriali	2.02.03.00.000			26.245.470	37.664.409
S	IV	Software	2.02.03.02.000			150.000	250.000
S	V	Acquisto software	2.02.03.02.002	212040	Acquisto di beni immateriali	150.000	250.000
S	IV	Manutenzione straordinaria su beni di terzi	2.02.03.06.000			26.095.470	37.414.409
S	V	Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	2.02.03.06.001	211020	Lavori di straordinaria manutenzione	26.095.470	37.414.409
S	I	Uscite per conto terzi e partite di giro	7.00.00.00.000			35.337.500	38.086.852
S	II	Uscite per partite di giro	7.01.00.00.000			34.727.500	37.062.889
S	III	Versamenti di altre ritenute	7.01.01.00.000			2.850.000	3.904.571
S	IV	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	7.01.01.02.000			2.850.000	3.904.571
S	V	Versamento delle ritenute per scissione contabile IVA (split payment)	7.01.01.02.001	311090	IVA	2.850.000	3.904.571
S	III	Versamenti di ritenute su Redditi da lavoro dipendente	7.01.02.00.000			28.967.500	29.792.842

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	IV	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	7.01.02.01.000			2.452.000	2.496.653
S	V	Versamenti di ritenute erariali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	7.01.02.01.001	311010	Ritenute erariali	2.452.000	2.496.653
S	IV	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	7.01.02.02.000			715.500	770.512
S	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	7.01.02.02.001	311020	Ritenute previdenziali ed assistenziali	712.500	767.512
S	V	Versamenti di ritenute previdenziali e assistenziali su Redditi da lavoro dipendente riscosse per conto terzi	7.01.02.02.001	311030	Ritenute diverse	3.000	3.000
S	IV	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	7.01.02.99.000			25.800.000	26.525.676
S	V	Altri versamenti di ritenute al personale dipendente per conto di terzi	7.01.02.99.999	311060	Somme pagate per conto terzi	25.800.000	26.525.676
S	III	Altre uscite per partite di giro	7.01.99.00.000			2.910.000	3.365.477
S	IV	Costituzione fondi economali e carte aziendali	7.01.99.03.000			10.000	10.000
S	V	Costituzione fondi economali e carte aziendali	7.01.99.03.001	311080	Anticipazione fondo economato	10.000	10.000
S	IV	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	7.01.99.99.000			2.900.000	3.355.477
S	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	7.01.99.99.999	311060	Somme pagate per conto terzi	2.400.000	2.550.235
S	V	Altre uscite per partite di giro n.a.c.	7.01.99.99.999	311090	IVA	500.000	805.242
S	II	Uscite per conto terzi	7.02.00.00.000			610.000	1.023.963
S	III	Acquisto di beni e servizi per conto terzi	7.02.01.00.000			450.000	503.357
S	IV	Acquisto di servizi per conto di terzi	7.02.01.02.000			450.000	503.357
S	V	Acquisto di servizi per conto di terzi	7.02.01.02.001	311060	Somme pagate per conto terzi	450.000	503.357
S	III	Depositi di/presso terzi	7.02.04.00.000				360.301

Piano Finanziario D.P.R. 132/2013				Voci D.P.R. 97/2003			
MACRO	LIV.	DES. VOCE DI V LIVELLO	CODICE FINALE	CAPITOLO	DES. CAPITOLO	COMPETENZA	CASSA
S	IV	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	7.02.04.02.000				360.301
S	V	Restituzione di depositi cauzionali o contrattuali di terzi	7.02.04.02.001	225010	Restituzione depositi di terzi e cauzione		360.301
S	III	Versamenti di imposte e tributi riscosse per conto terzi	7.02.05.00.000			160.000	160.305
S	IV	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	7.02.05.01.000			160.000	160.305
S	V	Versamenti di imposte e tasse di natura corrente riscosse per conto di terzi	7.02.05.01.001	311050	Versamento trattenute a favore di terzi	160.000	160.305
TOTALE USCITE						124.168.045	326.723.298

Prospetto limite di spesa riclassificato

BILANCIO DI PREVISIONE 2026						
Piano finanziario - D.P.R. n. 132/2013						
Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003 CATEGORIA /CAPITOLO	Descrizione	STANZIAMENTI BILANCIO DI PREVISIONE 2026
U	I	Spese correnti SOGGETTE A LIMITAZIONE	U.1.00.00.00.000			
U	II	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000			
U	III	Acquisto di beni	U.1.03.01.00.000			31.678
U	IV	Giornali, riviste e pubblicazioni	U.1.03.01.01.000			1.490
U	V	Giornali e riviste	U.1.03.01.01.001	U1.1.3.080	Periodici, riviste e pubblicazioni	1.490
U	IV	Altri beni di consumo	U.1.03.01.02.000			30.188
U	V	Carta, cancelleria e stampati	U.1.03.01.02.001	U1.1.3./70	Materiale economato	12.000
U	V	Carburanti, combustibili e lubrificanti	U.1.03.01.02.002	U1.1.3./10	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	0
U	V	Vestituario	U.1.03.01.02.004	U1.1.3./130	Spese per effetti di corredo per il personale dipendente	0
U	V	Materiale informatico	U.1.03.01.02.006	U1.1.3.180	Acquisto materiale di consumo	3.234
U	V	Altri beni e materiali di consumo n.a.c.	U.1.03.01.02.999	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	14.954
U	IV	Acquisto di servizi	U.1.03.02.00.000			3.243.971
U	IV	Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.000			380.300
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U1.1.1.010	Indennità di carica Presidente dell'Adsp	248.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.001	U1.1.1.020	Indennità di carica membri del Comitato di Gestione	4.200
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U1.1.1.010	Rimborsi spese al Presidente dell'Adsp	32.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U1.1.1.020	Indennità di carica e rimborsi spese ai membri del Comitato	2.500
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Rimborsi	U.1.03.02.01.002	U1.1.1.030	rimborso spese agli organi di controllo - COLLEGIO DEI	19.000
U	V	Organi istituzionali dell'amministrazione - Indennità	U.1.03.02.01.008	U1.1.1.030	Indennità di carica agli organi di controllo oiv	23.000
U	V	Compensi agli organi istituzionali di revisione, di controllo ed altri incarichi istituzionali dell'amministrazione	U.1.03.02.01.008	U1.1.1.030	Indennità di carica agli organi di controllo COLLEGIO DEI REVISORI	51.600
U	IV	Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	U.1.03.02.02.000			239.352
U	V	Rimborso per viaggio e trasloco	U.1.03.02.02.001	112040+ 112010.002	Rimborso spese per missioni	63.505
U	V	Indennità di missione e di trasferta	U.1.03.02.02.002	U1.1.2.040	Indennità per missioni	13.847
U	V	Pubblicità	U.1.03.02.02.004	U1.1.3.150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	2.000
U	V	Organizzazione e partecipazione a manifestazioni e convegni	U.1.03.02.02.005	U1.2.1.040	Spese promozionali, di propaganda e di pubblicità	150.000
U	V	Altre spese per relazioni pubbliche, convegni e mostre, pubblicità n.a.c	U.1.03.02.02.999	U1.1.3.160	Spese di rappresentanza	10.000
U	IV	Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	U.1.03.02.04.000			47.859
U	V	Acquisto di servizi per formazione obbligatoria	U.1.03.02.04.004	U1.1.2.060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	35.359
U	V	Acquisto di servizi per altre spese per formazione e addestramento n.a.c.	U.1.03.02.04.999	U1.1.2.060	Spese per l'organizzazione di corsi per il personale e partecipaz. a spese per corsi indetti da Enti	12.500
U	IV	Utenze e canoni	U.1.03.02.05.000			125.010
U	V	Telefonia fissa	U.1.03.02.05.001	U1.1.3.060	Utenze varie	52.500
U	V	Telefonia mobile	U.1.03.02.05.002	U1.1.3.060	Utenze varie	19.000
U	V	Accesso a banche dati e a pubblicazioni on line	U.1.03.02.05.003	U1.1.3.080	Periodici, riviste e pubblicazioni	8.510
U	V	Energia elettrica	U.1.03.02.05.004	U1.1.3.060	Utenze varie	39.500
U	V	Acqua	U.1.03.02.05.005	U1.1.3.060	Utenze varie	5.000
U	V	Utenze e canoni per altri servizi n.a.c.	U.1.03.02.05.999	U1.2.4.010	Oneri tributari CANONE RAI	500

Macro	Livelli	Voce	Codice finale	C. DPR97/2003 CATEGORIA /CAPITOLO	Descrizione	STANZIAMENTI BILANCIO DI PREVISIONE 2026
U	IV	Utilizzo di beni di terzi	U.1.03.02.07.000			0
U	V	Noleggi di mezzi di trasporto	U.1.03.02.07.002	U1.1.3.010.03	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	0
U	IV	Manutenzione ordinaria e riparazioni	U.1.03.02.09.000			9.469
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mezzi ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico	U.1.03.02.09.001	U1.1.3.010.01	Spese connesse con l' utilizzo dei mezzi di trasporto (autovetture, ciclomotori ecc.)	1.500
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di mobili e arredi	U.1.03.02.09.003	U1.1.3.030.03	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	1.969
U	V	Manutenzione ordinaria e	U.1.03.02.09.004	U1.1.3.030.02	Lavori di manutenzione,	3.000
U	V	Manutenzione ordinaria e riparazioni di beni immobili	U.1.03.02.09.008	U1.1.3.190	Manutenzione, riparazione, adattamenti di locali a disposizione dell' AP.	3.000
U	IV	Consulenze	U.1.03.02.10.000			
U	V	Incarichi libero professionali di studi, ricerca e consulenza	U.1.03.02.10.001	U1.1.3.050	Spese per consulenze, studi ed altre analoghe prestazioni professionali	0
U	IV	Prestazioni professionali e specialistiche	U.1.03.02.11.000			25.000
U	V	Patrocinio legale	U.1.03.02.11.006	U1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie	25.000
U	IV	Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	U.1.03.02.13.000			1.254.347
U	V	Servizi di pulizia e lavanderia	U.1.03.02.13.002	U1.1.3.030	Lavori di manutenzione, riparazione attrezzature, mobili, macchine, spese per pulizia e vigilanza ufficio, spese di riscaldamento	193.000
U	V	Trasporti, traslochi e facchinaggio	U.1.03.02.13.003	U1.1.3.120	Spese per trasporto materiali, mobili ed attrezzature speciali	0
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	160.000
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U1.2.1.010A01	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	901.347
U	V	Altri servizi ausiliari n.a.c.	U.1.03.02.13.999	U1.2.1A11	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	
U	IV	Contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.000			840.974
U	V	Contratti di servizio per la gestione del servizio idrico integrato	U.1.03.02.15.013	U1.2.1A02+09+10	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	200.300
U	V	Contratti di servizio per l'illuminazione pubblica	U.1.03.02.15.015	U1.2.1A03+06+07+08	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi di interesse generale	604.674
U	V	Altre spese per contratti di servizio pubblico	U.1.03.02.15.999	U1.2.1.010.04	Prestazioni di terzi per la gestione dei servizi portuali	36.000
U	IV	Servizi amministrativi	U.1.03.02.16.000			6.000
U	V	Pubblicazione bandi di gara	U.1.03.02.16.001	U1.1.3.150	Spese di pubblicità (Legge 67/87)	2.000
U	V	Spese postali	U.1.03.02.16.002	U1.1.3.090	Spese postali	4.000
U	V	Spese notariali	U.1.03.02.16.004	U1.1.3.110	Spese per atti e contratti vari	0
U	IV	Servizi finanziari	U.1.03.02.17.000			9.660
U	V	Oneri per servizio di tesoreria	U.1.03.02.17.002	U1.1.3.100	Spese diverse connesse al funzionamento degli uffici	9.660
U	V	Servizi informatici e di telecomunicazioni				140.000
		Licenze d'uso per software	U.1.03.02.19.005	U1.1.3.200	Spese per assistenza ai sistemi informatici	140.000
U	IV	Altri servizi	U.1.03.02.99.000			166.000
U	V	Altre spese legali	U.1.03.02.99.002	U1.1.3.170	Spese legali, giudiziarie e varie	30.000
U		Quote associative	U.1.03.02.999.003	U122/10	Quote associative	136.000
						3.275.649

Piano integrato dei conti D.P.R. n. 132/2013				Verifica legge n. 160/2019, articolo 1, commi 590 e ss.				
Legenda Bilancio di Previsione								
Macro	Livelli	Voce	Codice livello	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Valore medio triennio di riferimento	Bilancio di previsione 2026
U	III	Acquisto di beni e servizi	U.1.03.00.00.000	5.020.939,11	5.546.843,02	6.200.928,86	5.589.570,33	12.745.711,00
		Spese per la security portuale	U.1.03.02.08.001 U.1.03.02.13.001	-1.122.617,00	-1.610.278,00	-2.069.130,00	-1.600.675,00	-5.900.000,00
		Instradamento traffico portuale	U.1.03.02.15.999	-387.814,00	-347.472,00	-385.664,00	-373.650,00	0
		Manutenzione attrezzature	U.1.03.02.09.005	-337.550,00	-242.514,00	-438.725,00	-339.596,33	-3.570.062,00
		Totale riduzioni		-1.847.981,00	-2.200.264,00	-2.893.519,00	-2.313.921,33	-9.470.062,00
		Totale annuale	U.1.03.00.00.000	3.172.958,11	3.346.579,02	3.307.409,86	3.275.649,00	3.275.649,00

Consistenza numerica del personale in servizio

CONSISTENZA ORGANICA AL 31.07.2025	
	n. unità
Dirigenti	6
Quadro "A"	8
Quadro "B"	6
Primo livello	18
Secondo livello	21
Terzo livello	19
Quarto livello	8
Totale (escluso il Segretario Generale)	86

Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi (D.P.C.M. 2012)

Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi		
Prospetto riepilogativo delle spese per missioni e programmi	Alleagto 6	
	ESERCIZIO FINANZIARIO 2026	
	COMPETENZA	CASSA
Missione 13 Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto		
Programma 9 - Sviluppo e sicurezza della navigazione e del trasporto marittimo e per vie d'acqua Gruppo COFOG 0.0 - Gruppo COFOG 4.5 - Trasporti		
Totale Programma 13.9	87.806.004	287.387.883
Totale Missione 13 Diritto alla mobilita' e sviluppo dei sistemi di trasporto	87.806.004	287.387.883
Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche		
Programma 1 - Indirizzo politico Gruppo COFOG 4.5 - Trasporti		
Totale Programma 32.1	286.700	254.200
Programma 2 - Servizi e affari generali per le Amministrazioni di competenza Gruppo COFOG 4.5 - Trasporti		
Totale Programma 32.2	2.135.921	2.752.744
Totale Missione 32 Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni	2.422.621	3.006.944
Missione 33 Fondi da ripartire		
Programma 1 - Fondi da assegnare Gruppo COFOG 4.5 - Trasporti		
Totale Programma 33.1	601.920	601.920
Totale Missione 33 Fondi da ripartire	601.920	601.920
Missione 99 Servizi per conto terzi e partite di giro		
Programma 1 - Servizi per conto terzi e partite di giro Gruppo COFOG 4.5 - Trasporti		
Totale Programma 99.1	33.337.500	35.726.551
Totale Missione 99 Servizi per conto terzi e partite di giro	33.337.500	35.726.551
TOTALE SPESE	124.168.045	326.723.298