



Direzione Amministrativa

Al Ministero delle infrastrutture e dei trasporti
 Direzione generale per i porti, la logistica e
 l'intermodalità
 Viale dell'Arte, 16
 00144 ROMA
dq.tm@pec.mit.gov.it

e, per conoscenza:

Al Ministero dell'Economia e delle Finanze
 Ragioneria Generale dello Stato
 I.G.F. – Ufficio VII
 Via XX Settembre
 00187 ROMA
rqs.ragionieregenerale.coordinamento@pec.mef.gov.it

Alla Corte dei Conti
 Sezione Controllo Enti
 Via Baiamonti, 25
 00195 ROMA
sezione.controllo.entis@corteconticert.it

OGGETTO: Autorità di sistema portuale del Mar Ionio. Assestamento e prima variazione del bilancio di previsione 2024. Riscontro nota Protocollo nr: 2211 - del 12.08.2024.

Con riferimento alla nota in oggetto nella quale codesto Ministero "...comunica, ai sensi dell'art. 12 comma 2, lett. a) della legge 84/1994, l'approvazione della delibera in argomento soltanto previa acquisizione da parte di codesto Ente di nota di chiarimenti sui valori delle quote vincolate dell'avanzo di amministrazione" si precisa quanto segue.

In sede di rendiconto generale 2023, l'AdSP ha proceduto alla determinazione dell'avanzo di amministrazione al 31.12.2023 pari ad € 219.303.698, di cui disponibile € 192.615.111 ed € 26.688.587 così vincolati.

TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 2.435.985
FONDO ACC.TO PER CREDITI DI DIFFICILE ESIGIBILITÀ	€ 10.761
SOMME VINCOLATE PER CANONI D.M. DI DIFFICILE ESIGIBILITÀ	€ 84.739
SOMME VINCOLATE PER IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 3.080
REGIONE PUGLIA - INTERVENTO DI COMPLETAMENTO DELLA MESSA IN SICUREZZA PERMANENTE DELLA FALDA NELL'AREA EX YARD BELLELI RICOMPRESA NEL SIN DI TARANTO	€ 4.230.655
ANTICIPAZIONE FONDO COMPLEMENTARE PNRR D.L. 59/2021	€ 9.523.806
"PROGRAMMA RECUPERO WATERFRONT" DELIBERA DEL PRESIDENTE N. 87/2022	€ 7.419.254
PON LEGALITÀ 2014-2020	€ 2.980.307

I suddetti vincoli derivavano, per quanto attiene agli investimenti infrastrutturali, dalla programmazione dei LL.PP. per l'anno 2024 adottata dall'AdSP nell'ottobre 2023 con Decreto del Presidente n. 116 del 17.10.2023 in occasione della redazione del bilancio di previsione 2024.

Successivamente, l'AdSP ha redatto un unico documento contabile sia per l'assestamento del bilancio di previsione 2024 - alle risultanze del rendiconto generale in termini di residui attivi e passivi, di avanzo di amministrazione e di saldo di cassa al 31.12.2023 - e sia per la prima variazione al bilancio di previsione 2024 – adeguando le previsioni di alcuni capitoli in entrata ed in uscita del bilancio di previsione alle mutate esigenze dell'Ente.

In particolare, l'AdSP ha proceduto con Decreto del Presidente n. 70 del 09.07.2024 alla variazione del programma dei LL.PP. adottato dall'AdSP ed alla conseguente variazione dei capitoli del bilancio di previsione.

Nello specifico, l'AdSP ha rinviato all'anno 2025 l'intervento infrastrutturale di *"Riqualficazione del water front porto città"* per l'importo di € 9.705.000 inizialmente previsto nel programma triennale dei LL.PP. per l'anno 2024 e, conseguentemente, nel bilancio di previsione 2024,.

Atteso quanto precede, l'AdSP, fermo restando l'avanzo di amministrazione al 31.12.2023 di **€ 219.303.698** ha ritenuto di modificare il vincolo ad **€ 36.393.587**, incrementando la parte vincolata agli investimenti infrastrutturali di € 9.705.000 in ragione della predetta variazione al programma triennale dei LL.PP. per l'anno 2024 ed alla conseguente redazione della prima variazione al bilancio di previsione 2024 effettuata con il documento contabile di che trattasi, come risulta dalla tabella che segue.

VINCOLI AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2023 DA APPLICARE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024			
	RENDICONTO GENERALE (A)	VARIAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2024 (B)	DIFFERENZA (A-B)
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	€ 2.435.985	€ 2.435.985	//
FONDO ACC.TO PER CREDITI DI DIFFICILE ESIGIBILITÀ	€ 10.761	€ 10.761	//
SOMME VINCOLATE PER CANONI D.M. DI DIFFICILE ESIGIBILITÀ	€ 84.739	€ 84.739	//
SOMME VINCOLATE PER IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€ 3.080	€ 3.080	//
REGIONE PUGLIA - INTERVENTO DI COMPLETAMENTO DELLA MESSA IN SICUREZZA PERMANENTE DELLA FALDA NELL'AREA EX YARD BELLELI RICOMPRESA NEL SIN DI TARANTO	€ 4.230.655	€ 4.230.655	//
ANTICIPAZIONE FONDO COMPLEMENTARE PNRR D.L. 59/2021	€ 9.523.806	€ 9.523.806	//
"PROGRAMMA RECUPERO WATERFRONT" DELIBERA DEL PRESIDENTE N. 87/2022	€ 7.419.254	€ 17.124.254	+ € 9.705.000
PON LEGALITÀ 2014-2020	€ 2.980.307	€ 2.980.307	//
TOTALE VINCOLO	€ 26.688.587	€ 36.393.587	+ € 9.705.000

Nel restare a disposizione per ulteriori chiarimenti, si porgono distinti saluti.

Il Presidente
Prof. Avv. Sergio Prete