

SITUAZIONE AMMINISTRATIVA

CREDITI DI TESORERIA ALL'1.01.2009 € 431.784,58

RISCOSSIONI:

- in c/competenza	€ 39.271.847,00
- in c/residui	€ 46.370.761,05

PAGAMENTI:

- in c/competenza	€ 38.460.293,37
- in c/residui	€ 44.735.529,50

SOMMA VINCOLATA C/O BANCA D'ITALIA € 431.784,58

SALDO AL 31.12.2009 € 2.446.785,18

CONSISTENZA CASSA AL 31.12.2009 **€ 2.878.569,76**

RESIDUI ATTIVI:

- esercizi precedenti	€ 245.428.302,12
- d'esercizio	€ 18.935.280,22

RESIDUI PASSIVI:

- esercizi precedenti	€ 221.731.263,00
- d'esercizio	€ 15.245.061,00

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2009 **€ 30.265.828,10**

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2009NOTA INTEGRATIVA
Art. 2427 del C.C.

Il presente documento di Bilancio è stato redatto nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente. Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento. Inoltre, ai sensi dell'articolo 2423-ter del codice civile si è provveduto ad adattarle qualora non comparabili.

I valori in commento sono rappresentati al centesimo di Euro.

Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 468.054,73.

La presente nota integrativa contiene quei dati e quelle informazioni sul Bilancio richieste dalla Legge o che comunque si ritengono indispensabili affinchè si possa avere da esso una rappresentazione chiara, veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica secondo corretti principi contabili.

CRITERI DI VALUTAZIONECriteri generali

Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono state valutate mediante applicazione dei criteri posti dall'articolo 2426 del Codice Civile e dalle altre disposizioni vigenti in materia, così come interpretati ed integrati dai principi contabili di riferimento emanati dai competenti organismi.

In generale, rinviandosi al commento posto a margine dei diversi gruppi di voci per quanto attiene all'illustrazione delle specifiche appostazioni ed ai relativi effetti, le valutazioni sono state informate ai seguenti criteri:

- gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente sono stati classificati tra le immobilizzazioni con il consenso, ove richiesto, dell'Organo di Controllo; con riferimento a quegli elementi patrimoniali la cui durata utile sia limitata nel tempo, il relativo valore è stato rettificato in diminuzione attraverso lo strumento dell'ammortamento;

- i costi ed i ricavi relativi ad operazioni commerciali negoziate in valuta estera sono stati tradotti in Euro al cambio del giorno in cui le medesime componenti economiche dovevano considerarsi, rispettivamente, sostenute o realizzate.

Immobilizzazioni immateriali

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto delle quote di ammortamento calcolate in base alla loro residua possibilità di utilizzazione. Tale posta è costituita dalla voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili*, dalla voce *Immobilizzazioni in corso ed acconti*, dalla voce *Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi* e dalla voce *altre*.

L'ammortamento della voce *concessioni, licenze, marchi e diritti simili* ha durata quinquennale a quote costanti (20%).

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al loro valore di acquisto.

La posta accoglie, oltre ai beni realizzati con le risorse proprie, anche quelli realizzati con le risorse stanziate dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'esporre in bilancio nella sezione dei Conti d'Ordine, le opere realizzate e finanziate con le risorse suddette, che alla data del 31.12.2009 risultano completate e, pertanto, da considerarsi di terzi e non di proprietà dell'Ente. Vengono mantenute, invece, nella sezione dell'Attivo dello Stato Patrimoniale le opere che risultano alla medesima data incomplete, classificate nella voce delle Immobilizzazioni in "c/costruzione".

I beni materiali realizzati, con le risorse dell'Ente, vengono ammortizzati sulla base di piani di ammortamento derivanti da valutazioni tecniche, riscontrate e coerenti con la residua possibilità di utilizzo dei beni appartenenti alla relativa categoria.

Tale posta è costituita dalle spese sostenute per l'acquisto di terreni e fabbricati, di impianti e macchinari e di altri beni e viene esposta al lordo ed al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite da *partecipazioni* e da *crediti*.

La voce *partecipazioni* è costituita da partecipazioni in altre imprese ed è valutata secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al comma 3 dell'articolo 2426 del codice civile, mentre la voce *crediti* è stata valutata al valore di presumibile realizzo.

Crediti

I crediti sono iscritti in base al valore di presumibile realizzo.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono iscritte al valore nominale.

Trattamento di fine rapporto

Il trattamento fine rapporto di lavoro subordinato viene valutato in base alla legislazione vigente ed al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti*.

Debiti

I debiti sono valutati al valore nominale, corrispondente al presunto valore di estinzione.

Conti d'ordine.

Ai sensi dell'articolo 2427 comma 9 del Codice Civile, nel presente documento, vengono date le informazioni richieste dal terzo comma dell'articolo 2424 del Codice Civile. Nel bilancio chiuso al 31 dicembre 2009 sono infatti esposti, in calce allo Stato Patrimoniale, i beni di terzi presso l'Ente di fatto realizzati che non trovano specificazione nelle voci dello Stato Patrimoniale.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO

ATTIVITÀ

Immobilizzazioni immateriali (2009: Euro 5.145.582,02 - 2008: Euro 7.561.426,50)

La posta delle *immobilizzazioni immateriali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	978.984,68	-	978.984,68
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	3.350.688,08	6.063.390,91	(2.712.702,83)
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	3.001.810,03	2.989.411,03	12.399,00
Altre	-	803.999,94	(803.999,94)
Totale	6.382.498,11	9.886.801,88	(3.504.303,77)

Il decremento delle *immobilizzazioni immateriali* è dovuto essenzialmente:

- ad una attenta opera di riclassificazione dei “*diritti di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno*” (software) che nel 2008 erano riportate nella voce “*altre*” per un importo pari ad €. 803.999,94;
- alla rettifica dei costi pluriennali al 31.12.2009 per un importo di €. 2.712.702,83. Tali costi trovavano al loro interno ricompresi beni di terzi già chiusi al 31.12.2008.

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	-	-	-
Fondo Concessioni Licenze e marchi	24.000,00	18.000,00	6.000,00
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	1.050.770,11	1.451.985,10	(401.214,99)
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	219.973,88	109.967,76	110.006,12
Fondo Altre	921.156,78	745.422,52	175.734,26
Totale	2.215.900,77	2.325.375,38	(109.474,61)

Le *immobilizzazioni immateriali* sono costituite da marchi, Immobilizzazioni ed acconti, dalle manutenzioni e migliorie su beni di terzi e dall’acquisto di licenze *software*.

Immobilizzazioni materiali (2009 Euro 199.414.883,02 - 2008: Euro 188.130.582,37)

La posta delle *immobilizzazioni materiali* è costituita dalle voci indicate nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Terreni e Fabbricati	3.448.769,72	3.249.736,06	199.033,66
Impianti e Macchinari	28.008.809,84	27.815.569,41	193.240,43
Attrezzature Industriali e Commerciali	1.071.056,42	296.876,67	774.179,75
Automezzi	19.410,92	19.410,92	0,00
Immobilizzazioni in corso e acconti	182.356.831,05	173.523.361,65	8.833.469,40
Altri beni	5.595.852,88	1.887.944,53	3.707.908,35
Totale	220.500.730,83	206.792.899,24	13.707.831,59

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	1.198.172,26	929.278,51	268.893,75
Fondo Impianti e Macchinari	18.332.353,89	16.345.855,71	1.986.498,18
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	126.917,88	99.717,04	27.200,84
Fondo Automezzi	16.085,92	14.123,42	1.962,50
Fondo Altri beni	1.412.317,86	1.273.342,19	138.975,67
Totale	21.085.847,81	18.662.316,87	2.423.530,94

La voce *Terreni e Fabbricati* si riferisce all'importo dei fabbricati il cui valore si è incrementato nel corso dell'esercizio per il completamento della cosiddetta "Palazzina Servizi nel Porto di Gaeta" (€. 199.033,66).

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce agli impianti e macchinari portuali. La variazione rispetto all'esercizio precedente è da attribuire essenzialmente:

- alla realizzazione di impianti di video sorveglianza sulla banchina n. 25 del Porto di Civitavecchia per un importo di €.385.614,37;
- alla realizzazione di impianti di sicurezza nel Porto di Gaeta per un importo di €.831.513,59;
- alla realizzazione di impianti elettrici (cabine di media tensione) nel Porto di Fiumicino per un importo di €. 351.483,86.

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali comperati nell'esercizio in corso di esame; l'incremento è da attribuire integralmente all'acquisto di parabordi necessari a garantire la sicurezza degli attracchi nel Porto di Fiumicino.

La voce *Automezzi* resta immutata rispetto al 2008. Tale voce fa riferimento agli automezzi in forza all'Autorità Portuale corrispondenti:

- una Fiat Panda Young destinata all'Ufficio Lavoro Portuale;

- un furgone Fiat Daily destinato al Ramo d’Azienda Mezzi Meccanici;
- un motociclo Honda destinato al Commesso per lo svolgimento dei Servizi Esteri.

La voce *Immobilizzazioni in corso e acconti* si riferisce alle opere infrastrutturali in corso di realizzazione ed accoglie i costi per beni e servizi acquisiti e capitalizzati per stato di avanzamento dei lavori. L’incremento è dovuto a quanto capitalizzato nel corso dell’esercizio in commento. La voce accoglie anche la parte delle immobilizzazioni in corso di realizzazione, finanziate con le risorse stanziate dalle amministrazioni centrali e locali che alla data del 31.12.2009 non risultano ancora completate e pertanto non iscrivibili tra i beni di terzi nell’opportuna sezione dei conti d’ordine.

La voce *altri beni* si riferisce agli acquisti relativi a mobili ed arredi, a macchine d’ufficio elettroniche ed a costi pluriennali.

Immobilizzazioni finanziarie (2009: Euro 875.174,50 - 2008: Euro 798.855,50)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie*, esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2009, è costituito dalle partecipazioni azionarie acquistate, relative alle società indicate nella sottostante tabella, e dalla voce *verso altri*:

Valore Azioni/quote sottoscritte	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Centro merci Orte S.p.A.	7.746,86	7.746,86	0,00
S.E. Port S.r.l.	141.960,00	141.960,00	0,00
Port Utilities S.p.A.	90.000,00	90.000,00	0,00
Tirrenica Ferroviaria ex (Ti.Bre)	10.329,14	10.329,14	0,00
Port Mobility	418.000,00	418.000,00	0,00
Salone del Mare	104.000,00	104.000,00	0,00
Società Consortile per lo sviluppo intermodale	26.339,31	26.339,31	0,00
Totali	875.174,50	798.855,50	-

Il valore delle partecipazioni, sopra indicate, non si è modificato rispetto all’esercizio precedente in quanto non si sono verificate variazioni di rilievo rispetto alla data di acquisto delle stesse.

La voce *verso altri* è relativa ai depositi cauzionali prestati a favore della Soc. Assicurativa Reale Mutua, della Soc. Enel e della Soc. Acea (per un totale di Euro 76.799,19).

Rimanenze (2009: Euro 21.521,62 - 2008: Euro 34.043,57)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2009 è costituito da materiale di economato valutato al costo di acquisto. L’importo di €. 21.521,62 corrisponde alla consistenza dell’inventario di magazzino al 31.12.2009 così come da “verbale di accertamento delle rimanenze di magazzino” del 14.01.2010.

Crediti (2009: Euro 263.479.759,55 Euro 298.117.804,59)

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti, esigibili **entro il prossimo esercizio**, è il seguente:

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	24.026.547,95	30.456.495,40	(6.429.947,45)
Crediti tributari	516.456,90	516.456,90	0,00
Crediti verso altri	27.249,81	180.156,62	(152.906,81)
Totali	24.570.254,66	31.153.108,92	(6.582.854,26)

La voce *crediti verso clienti e Utenti* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente relative a fatture o altri documenti di credito emessi (Euro 21.973.464,87) e da quanto dovuto da altri soggetti privati (Euro 2.053.083,08).

A parziale rettifica della consistenza della voce crediti dell'attivo circolante, limitatamente alla porzione di questi aventi natura commerciale, è stato mantenuto un fondo per rischi su crediti come riportato nella sottostante tabella:

Fondo rischi su crediti	31/12/2008	Stanziam. t	Utilizzi	31/12/2009
Fondo rischi su crediti	9.318.900,98	-	-	9.318.900,98

Il mantenimento del Fondo rischi è dovuto alla necessità di tener conto del probabile rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, iscritti al valore nominale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale ancora pendente alla data di stesura di questo documento. Tale voce è rimasta invariata rispetto al 2008 in quanto fa riferimento agli stessi contenziosi, in attesa di giudizio, che hanno giustificato la creazione del suddetto fondo (come successivamente descritto in dettaglio).

La voce *crediti tributari* si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2010. Per l'effettuazione della compensazione orizzontale si provvederà ad attuare i dovuti adempimenti come previsto dalla Legge 102/2009.

La voce *crediti verso altri* si riferisce:

- a crediti vantati verso i dipendenti per anticipi sugli stipendi erogati, così come prevede il C.C.N.L. dei Lavoratori dei Porti, per un importo pari ad €. 26.26.571,11;
- a crediti vantati verso l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale per un importo pari ad €. 678,70.

Il dettaglio delle variazioni delle voci che compongono i crediti esigibili **oltre il prossimo esercizio** è il seguente:

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2009	31/12/2008	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	233.657.954,02	261.009.737,43	(27.351.783,41)
Crediti tributari	5.251.550,87	5.954.958,24	(703.407,37)
Totale	238.909.504,89	266.964.695,67	(28.055.190,78)

La voce *crediti verso Soggetti Pubblici* si riferisce all'importo dei crediti:

- per contributi da delibera CIPE (Euro 218.238.822,22),
- per contributi stanziati dalla CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (Euro 374.685,00),
- per contributi stanziati dalla Regione Lazio (Euro 14.278.608,66),
- per quanto ancora vantato a fronte delle spese sostenute e chieste a rimborso alla Cassa Depositi e Prestiti (Euro 765.838,14).

La voce *crediti tributari* si riferisce alla parte di credito Iva esigibile oltre l'esercizio successivo.

Non sussistono crediti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo di retrocessione, né crediti in valuta differente dall'Euro.

Disponibilità liquide (2009: Euro 2.878.569,76 - 2008: Euro 431.784,58)

La posta rileva la consistenza di cassa risultante sul conto di tesoreria acceso presso la Banca di Credito Cooperativo di Roma c/c numero 000000008233 risultante dal trimestrale di cassa al 31.12.2009, così come certificato dal Collegio dei Revisori dei Conti con Verbale n. 133 del 29.01.2010. Tale disponibilità pari ad €.2.878.569,76 fa riferimento:

- per €. 431.784,58 al Fondo vincolato presso la Banca d'Italia per il Trattamento di Fine Rapporto;
- per €. 2.446.785,18 ad una soddisfacente gestione dei flussi di cassa.

Ratei e Risconti (2009: Euro 39.878,02 - 2008: Euro 18.063,32)

La posta rileva il risconto attivo relativo a canoni di assistenza software e utenze pagate nel corso del 2009 ma di competenza dell'anno successivo.

PASSIVITÀ**Patrimonio netto (2008: Euro 43.484.741,14 - 2008: Euro 43.016.686,41)**

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2009	31.12.2008	Variazioni
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	0,00
Riserve facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94	0,00
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	32.454.760,03	31.929.101,40	525.658,63
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	468.054,73	525.658,63	(57.603,90)
Totale	43.484.741,14	43.016.686,41	468.054,73

La posta accoglie il Fondo di dotazione (Euro 5.325.997,44), la riserva facoltativa originata dall'accantonamento dei risultati degli esercizi precedenti (Euro 5.235.928,94), dall'avanzo portato a nuovo (Euro 32.457.760,03) e dall'avanzo dell'esercizio (Euro 468.054,73).

Contributi in Conto Capitale (2009: Euro 336.211.015,73 - 2008: Euro 352.270.423,79)

La voce accoglie la posta relativa ai contributi per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree, concessi all'Ente dai Soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente ai contributi erogati dai seguenti Soggetti pubblici:

1) dalla Regione Lazio:

- per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale;
- per il consolidamento e pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo D'Acquisto del porto di Gaeta;
- per il concorso internazionale di Idee da bandire per il waterfront di Fiumicino e Gaeta;
- per lo studio di fattibilità bacino di carenaggio porto di Civitavecchia.

2) dal Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinarie e fondi CIPE):

- per il progetto definitivo "Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale";
- per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge 166/2002;
- per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia;
- per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia;
- per lavori di messa in sicurezza e ristrutturazione banchine sponda destra e sinistra dal ponte 2 giugno alla passerella pedonale Fiumicino;
- per il completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico di Civitavecchia;

- per i lavori di ampliamento della stazione marittima autostrade del mare di Civitavecchia;
- per la realizzazione di una struttura da adibire a terminal traghetti e uffici di Fiumicino;
- per interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti porto peschereccio di Gaeta;
- per riqualificazione del pontile Santa Maria del Porto di Gaeta;
- per il prolungamento antemurale “C. Colombo” II lotto di Civitavecchia;
- per il completamento della diga foranea 3° lotto;
- per i lavori di escavo della zona sud e testata molo Salvo D’acquisto nel Porto di Gaeta.

Contributi in Conto Capitale	31/12/2008	Stanziamenti	Utilizzi per completamento delle opere	31/12/2009
Contributi in Conto Capitale	352.270.423,79	-	16.059.408,06	336.211.015,73

Nella suddetta tabella si evidenzia che non vi sono stati incrementi degli stanziamenti nel corso dell’esercizio, ma semplicemente l’utilizzo di €. 16.059.408,06 per il completamento delle opere, così come meglio specificato, tra l’altro, nella tabella dei conti d’ordine che accoglie i beni realizzati dall’Ente che rimangono in dotazione presso lo stesso.

Fondi per Rischi ed Oneri (2009: Euro 9.318.900,98 - 2008: Euro 9.318.900,98)

La posta non ha subito variazioni rispetto al 2008 in quanto fa riferimento agli stessi contenziosi, in attesa di giudizio, che hanno giustificato la creazione del suddetto fondo.. Il valore è attribuibile essenzialmente all’accantonamento effettuato nel 2008 di Euro 9.115.000,00, al fine di tener conto del probabile rischio di mancato incasso di crediti istituzionali, sorti in anni precedenti, a fronte di una rideterminazione dei canoni di concessione demaniale, che non hanno trovato favorevole accoglimento da parte del concessionario, divenendo oggetto di controversia giudiziale.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2009: Euro 1.857.616,61 - 2008: Euro 1.940.102,10)

La consistenza del fondo di trattamento di fine rapporto iscritto in bilancio al 31 dicembre 2009 è originata dall’incremento relativo agli accantonamenti operati per l’esercizio in corso (Euro 638.909,21), dal decremento relativo all’utilizzo per la liquidazione o anticipazioni erogate al personale (Euro 698.868,29), come meglio specificato in tabella:

Trattamento di fine rapporto	31/12/2008	Incrementi	Utilizzi	31/12/2009
Trattamento di fine rapporto	1.940.102,10	38.447,26	(120.902,75)	1.857.646,61

Debiti (2009: Euro 79.259.426,96 - 2008: Euro 88.546.447,15)

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **entro l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Debiti verso banche	5.410.733,46	6.258.402,37	(847.668,91)
Debiti verso fornitori	19.324.552,75	25.337.767,98	(6.013.215,23)
Debiti tributari	8.437,13	196.309,76	(187.872,63)
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	-	8.127,51	(8.127,51)
Debiti diversi	1.006.356,28	851.762,72	154.593,56
Totale	25.748.722,22	32.652.370,34	- 6.902.290,72

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di Credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente entro l'esercizio 2010 (Euro 5.410.733,46).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (Euro 14.941.880,38) e da ricevere (Euro 4.120.824,93).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate nel corso del 2009, che dovranno essere pagate all'erario entro l'esercizio successivo; esse si riferiscono alle ritenute su TFR liquidato (Euro 4.748,20) ed alle ritenute su collaboratori autonomi (Euro 3.688,93).

La voce *debiti diversi* accoglie essenzialmente i debiti ancora dovuti a fronte della sottoscrizione di quote societarie di cui alle partecipazioni in altre imprese precedentemente commentate (Euro 78.000,00) ed il debito relativo a quanto dovuto ai dipendenti per la progettazione dei lavori secondo quanto stabilito dalla normativa vigente (Euro 928.356,28).

Il dettaglio delle partite di debito, tutte ritenute esigibili **oltre l'esercizio successivo**, è il seguente:

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Debiti verso banche	53.509.347,34	55.894.058,81	(2.384.711,47)
Totale	53.509.347,34	55.894.058,81	(2.384.711,47)

La voce *debiti verso banche* accoglie la parte di debito per mutui erogati da Istituti di credito che dovranno essere rimborsati dall'Ente oltre l'esercizio 2010.

A completezza d'informazione i finanziamenti a lungo termine ricevuti sono di seguito specificati.

Debiti verso banche	31/12/2009
Mutuo Efibanca	1.454.718,30
Mutuo Crediop	333.804,24
Mutuo Opi	3.567.899,00
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	53.563.659,26
Anticipazione Banca Credito Cooperativo Di Roma	-
Totale	58.920.080,80

La posta di €. 58.920.080,80 è pari alla somma tra debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo (€. 5.410.733,46) e debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo (€. 53.509.347,34).

CONTI D'ORDINE E IMPIEGNI

Descrizione	31/12/2009	31/12/2008	Variazioni
Beni di terzi presso l'Ente	266.660.179,91	255.660.771,85	10.999.408,06
Totale	266.660.179,91	255.660.771,85	10.999.408,06

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2009 (Euro 266.660.179,91); la variazione rispetto al 31.12.2008 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate entro il 31.12.2009, escluse quelle in corso di realizzazione, così come richiesto tra l'altro dalla Corte dei Conti e dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti.

Per meglio dare evidenza delle singole opere realizzate a fronte dei finanziamenti deliberati ed in parte ricevuti nella tabella di seguito riportata si espongono le consistenze al 31.12.2009.

		Colonna A	Colonna B	Colonna C=A-B
		finanziato	opere realizzata (BENI DI TIERRA)	debiti opere da realizzare
1	Impianto trattamento acque di zavorra	€ 4.885.944,85	€ 4.733.086,07	152.858,78
2	Finanziamento Regione Lazio 96 (rifacimento rete fognaria)	€ 880.557,15	€ 841.273,00	39.284,15
3	Sistemazione raccordo banchina 11 e 12	€ 1.699.305,87	€ 1.621.260,77	78.045,10
	Sistemazione area compresa tra Darsena Petroli e Fosso			
4	Fiumaretta	€ 533.758,22	€ 525.652,63	8.105,59
5	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. 97 (grandi lavori)	€ 60.744.412,78	€ 57.012.565,13	3.731.847,65
6	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. (prolungamento Antemurale + Ristrutturazione)	€ 36.176.137,71	€ 33.546.172,77	2.629.964,94
7	Fondi Giubileo Roma Capitale	€ 35.325.652,11		
10	Cassa Colmata finanziamento Giubileo	€ 4.346.096,41		
11	Fondi Giubileo 99	€ 1.063.314,08		
13	Fondi Roma Capitale	€ 4.221.518,69		
	Finanziamento Ministero Trasporti per approfondimento fondali			
9		€ 10.329.137,98	€ 10.328.908,45	229,53
12	Realizzazione opere infrastrutturali (Terminal Container)	€ 30.936.336,36	€ 29.822.132,01	1.114.204,35
14	Ministero Infrastrutture legge 413/98 CDP	€ 35.861.228,66		
20	Fondi 413/98	€ 11.738.471,69		
15	art. 145 (Legge Finanziaria 2001)	€ 1.084.559,49		1.084.559,49
16	Sistemazione Diga foranea Finanziamento Ministero	€ 36.151.982,93		36.151.982,93
17	Banchina 3 Finanziamento Ministero	€ 3.100.000,00	€ 2.448.467,23	651.532,77
18	4 Denti d'attracco Finanziamento Ministero	€ 5.045.228,05	€ 506.516,91	4.538.711,14
19	Opere Strategiche (CIPE) – Darsena Traghetti – Darsena Servizi – Prolungamento Colombo III ^o Lotto	€ 118.785.000,00		118.785.000,00
21	Fondi Regione Lazio D.O.C.U.P.	€ 11.036.167,47		11.036.167,47
22	Molo Sud Fiumicino	€ 1.013.245,40		1.013.245,40
23	Spostamento e ricollocamento Faro Storico S. Fermina Finanziamento Ministero	€ 400.000,00		400.000,00
24	Completamento Banchina Commerciale Finanziamento Ministero	€ 19.147.734,76		19.147.734,76
25	Completamento reti impiantistiche Terminal Crocieristico (Porto Storico) Finanziamento Ministero	€ 2.000.000,00		2.000.000,00
26	Fondi Legge 166/2002	€ 91.896.416,00		
35	Fondi Legge 166/2002	€ 4.427.990,65	€ 25.487.629,44	70.836.777,21
27	Sicurezza portuale	€ 7.000.000,00	€ 6.795.205,75	204.794,25
28	Porto di Fiumicino: Lavori di messa in sicurezza idraulica e ristrutturazione Banchine dx e sx dal Ponte 2 giugno alla passerella pedonale	€ 6.500.000,00		6.500.000,00
29	Lavori di ampliamento della stazione marittima "Autostrade del Mare"	€ 2.000.000,00	€ 1.688.003,01	311.996,99
30	Porto di Fiumicino: Realizzazione di una struttura da adibire a Terminal Traghetti e Uffici	€ 953.976,42		953.976,42
31	Porto di Gaeta: finanziamento SFOP interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti (finanziamento Regione Lazio)	€ 319.501,91	€ 319.501,91	-
32	Porto di Gaeta: riqualificazione pontile S. Maria (finanziamento Regione Lazio)	€ 1.000.000,00		1.000.000,00
33	Concorso internazionale di idee per il waterfront di Fiumicino e Gaeta (finanziamento Regione Lazio)	€ 1.000.000,00		1.000.000,00
34	Studio di fattibilità Bacino di carenaggio (finanziamento Regione Lazio)	€ 350.000,00		350.000,00
36	Porto di Gaeta: Lavori di escavo nella zona antistante la Banchina di riva a lato sud e la testata del Molo Salvo d'Acquisto	€ 20.000.000,00		20.000.000,00
37	Porto di Civitavecchia: Completamento e ristrutturazione Diga Foranea 3 ^o lotto	€ 29.900.000,00		29.900.000,00
	INCREMENTI ANNO 2009			
38	Regione Lazio contributo manut.straordinaria	-		-
39	Dragaggio fiumicino (Min. Infrastrutture)	1.017.520,00		1.017.520,00
	TOTALE al 31/12/2009	€ 606.621.198,64	€ 266.660.179,92	€ 339.961.015,72

VOCI DEL CONTO ECONOMICO**VALORE DELLA PRODUZIONE****Valore della Produzione (Euro 50.624.923,34)**

La posta accoglie i proventi relativi ai *ricavi per prestazioni di servizi*, agli *altri ricavi e proventi*, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio ed alla *variazione delle rimanenze*. La voce ricavi per prestazioni di servizi è meglio specificata nella sottostante tabella:

Ricavi per prestazione di servizi	Valori
Traffico merci	5.922.794,80
Tassa di Ancoraggio	2.691.801,93
Traffico passeggeri	89.952,91
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	17.950.033,67
Canoni concessionari	7.480.485,63
Canoni licenza impresa art. 16	134.956,06
Entrate verie ed eventuali	208.795,54
Total	34.478.820,54

■ Traffico merci

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi alla tassa d'imbarco e sbarco merci (Euro 3.945.997,08) e di sicurezza (Euro 1.976.797,72).

■ Tassa di Ancoraggio

La voce *tassa di ancoraggio* accoglie i ricavi liquidati di competenza dall'Agenzia delle Dogane come stabilito dal comma 982 della Legge 296/2006 (Legge Finanziaria 2007).

■ Traffico passeggeri

La voce *traffico passeggeri* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di trasporto passeggeri croceristi.

■ Traffico cabotaggio passeggeri

La voce *traffico cabotaggio passeggeri/autopass* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di traffico passeggeri nazionali nonché ai servizi di traffico merci su tratte nazionali ed internazionali delle Autostrade del Mare.

■ Canoni concessionari

La voce *canoni concessionari* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di aree demaniali nel Porto di Civitavecchia (Euro 6.464.300,05), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (Euro 77.469,09), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 135.422,43),