

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 stanziare dall'Amministrazione Centrale dello Stato e dagli Enti Locali. A tal proposito è opportuno precisare che, nell'esercizio in esame, si è provveduto nell'espore 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 (2010: Euro 7.739.330,35 - 2009: Euro 5.145.582,02)

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

Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	621.361,08	978.984,68	(357.623,60)
Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	30.000,00	0,00
Immobilizzazioni ed acconti	3.190.088,08	3.350.688,08	(160.600,00)
Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	7.117.262,61	3.001.810,03	4.115.452,58
Altre	-	-	0,00
Totale	10.958.711,77	7.361.482,79	3.954.852,58

Nel corso dell'anno 2010 le *immobilizzazioni immateriali* si sono incrementate per la conclusione dei lavori di manutenzione straordinaria intraprese negli anni precedenti.

Il decremento subito dalla voce “Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno” è dovuta alla dismissione di software obsoleti e non più utilizzabili, mentre la voce “Immobilizzazioni ed acconti” si è ridotta per la quota di manutenzione straordinaria realizzata nell'anno in corso.

I relativi *ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Immateriali	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Diritto di brevetto e diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	325.256,54	921.156,78	(595.900,24)
Fondo Concessioni Licenze e marchi	30.000,00	24.000,00	6.000,00
Fondo Immobilizzazioni ed acconti	1.186.013,97	1.050.770,11	135.243,86
Fondo Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi	1.678.110,91	219.973,88	1.458.137,03
Fondo Altre	-	-	-
Totale	3.219.381,42	2.215.900,77	1.003.480,65

Immobilizzazioni materiali (2010 Euro 241.350.086,71 - 2009 Euro 199.414.883,02)

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

Immobilizzazioni Materiali	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Terreni e Fabbricati	4.549.470,56	3.448.769,72	1.100.700,84
Impianti e Macchinari	29.579.955,95	28.008.809,84	1.571.146,11
Attrezzature Industriali e Commerciali	25.129.606,08	1.071.056,42	24.058.549,66
Automezzi	14.741,89	19.410,92	(4.669,03)
Immobilizzazioni in corso e acconti	203.193.572,65	182.356.831,05	20.836.741,60
Altri beni	5.928.657,60	5.595.852,88	332.804,72
Totale	268.396.004,73	220.500.730,83	47.895.273,90

I relativi *Fondi Ammortamenti* presentano la seguente consistenza:

Fondo Immobilizzazioni Materiali	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Fondo Terreni e Fabbricati	1.667.575,71	1.198.172,26	469.403,45
Fondo Impianti e Macchinari	20.772.291,62	18.332.353,89	2.439.937,73
Fondo Attrezzature Industriali e Commerciali	2.922.917,60	126.917,88	2.795.999,72
Fondo Automezzi	13.379,39	16.085,92	(2.706,53)
Fondo Altri beni	1.669.753,70	1.412.317,86	257.435,84
Totale	27.045.918,02	21.085.847,81	5.960.070,21

La voce *Terreni e Fabbricati* si riferisce all'importo dei fabbricati il cui valore si è incrementato nel corso dell'esercizio per una corretta riclassificazione dell'intervento "lavori di costruzione della Palazzina Servizi portuali di Gaeta" che nell'esercizio 2009 era stato ricompreso nella voce "Impianti e Macchinari".

La voce *Impianti e Macchinari* si riferisce agli impianti e macchinari portuali.

La variazione in aumento rispetto all'esercizio precedente è da attribuire essenzialmente alla realizzazione dei seguenti impianti:

- Parcheggio pubblico per auto Area ex Smeb con impianto di illuminazione e di annaffiamento per € 719.967,22;
- Impianti elettrico e di condizionamento comprensivi delle opere di allaccio, dei manufatti adibiti a postazioni di controllo per € 280.046,92;
- Sistemazione piazzale Nato a Gaeta ed opere marittime per € 286.126,81;
- Connessione delle cabine "a-e-c" -Porto di Gaeta per € 155.316,98;
- Antemurale C. Colombo - completamento anello di media tensione per € 904.246,72.

Va, inoltre evidenziato che la variazione in aumento è inferiore a quella degli impianti effettivamente realizzati in quanto, come già rilevato alla voce “Terreni e fabbricati” è stata effettuata una riclassificazione del bene “Palazzina Servizi portuali di Gaeta.”.

La voce *Attrezzature Industriali e Commerciali* si riferisce alle attrezzature ed arredi portuali acquistati nell'esercizio in corso di esame; l'incremento è da attribuire essenzialmente alla fornitura del sistema di gestione e movimentazione del Terminal Container, consistente in gru mobili, gru da banchina e gru da piazzale per un importo complessivo di Euro 21.554.388,66.

La voce *Automezzi* risulta diminuita a causa della demolizione dell'Autovettura targata BB596HF in dotazione alla Gestione dei mezzi meccanici, come da certificato di rottamazione n.53 del 29.12.2010.

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 stanziare dalle amministrazioni centrali e locali che alla data del 31.12.2010 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 (2010: Euro 621.232,09 - 2009: Euro 875.174,50)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie*, esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2010, è costituito dalle partecipazioni azionarie detenute, relative alle società indicate nella sottostante tabella, e dalla voce *verso altri*:

Valore Azioni/quote sottoscritte	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Centro merci Orte S.p.A.	4.461,90	7.746,86	(3.284,96)
S.E. Port S.r.l.	141.960,00	141.960,00	-
Port Utilities S.p.A.	90.000,00	90.000,00	-
Tirrenica Ferroviaria ex (T.I.Bre)	-	10.329,14	(10.329,14)
Port Mobility	305.900,00	418.000,00	(112.100,00)
Salone del Mare	-	104.000,00	(104.000,00)
Società Consortile per lo sviluppo intermodale	-	26.339,31	(26.339,31)
Tirreno Brennero s.r.l.	2.111,00	-	2.111,00
Totale	544.432,90	798.375,31	- 253.942,41

Il valore delle partecipazioni, sopra indicate, si è modificato rispetto all'esercizio precedente.

Per le Soc. Port Mobility s.p.a. e Centro Merci Orte s.p.a. il valore delle quote sottoscritte ha subito un decremento a causa dell'utilizzo del capitale sociale a copertura delle perdite di esercizi precedenti.

Per le Soc. Salone del Mare e Soc. Consortile per lo sviluppo intermodale si è proceduto alla cancellazione in bilancio in quanto le stesse non si sono mai costituite.

La Soc. TI.BRE, è stata incorporata nella Soc. Tirreno Brennero s.r.l., ed in questa incorporazione il valore delle quote ha subito un decremento.

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 (2010: Euro 6.387,22 - 2009: Euro 21.521,62)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2010 è costituito da materiale di economato valutato al costo di acquisto. L'importo di €. 6.387,22 corrisponde alla consistenza dell'inventario di magazzino al 31.12.2010 così come da "*verbale di accertamento delle rimanenze di magazzino*" del 10.01.2011.

Crediti (2010: Euro 246.455.933,63 - 2009: Euro 263.479.759,55)

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

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Crediti verso Clienti e Utenti	28.017.199,61	24.026.547,95	3.990.651,66
Crediti tributari	516.456,90	516.456,90	0,00
Crediti verso altri	94.620,81	27.249,81	67.371,00
Totale	28.628.277,32	24.570.254,66	4.058.022,66

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 26.031.894,92) e da quanto ancora da emettere verso altri soggetti privati (Euro 1.985.304,67).

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	31/12/2009	Utilizzi	Stanzamenti	31/12/2010
Fondo rischi su crediti	9.115.000,00	(6.985.467,69)	5.142.503,51	7.272.035,82

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 diminuita per l'importo dei crediti stralciati del concessionario "Raffinerie di Roma" nel 2010, mentre è stata incrementata per alcuni crediti ritenuti di dubbia esigibilità in quanto oggetto di contenzioso.

La voce *crediti tributari* si riferisce alla quota parte del credito IVA compensabile nel corso del 2011. Tale voce terrà naturalmente conto delle intervenute disposizioni di Legge in merito alla compensazione orizzontale dei crediti IVA.

La voce *crediti verso altri* si riferisce :

- Ai 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 € 13.027,92;
- Ai crediti vantati verso l'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale per un importo di € 43.977,13;
- Ai crediti vantati verso la Cassa di Risparmio di Civitavecchia per la restituzione dei 3/10 versati per la costituzione della società Salone del Mare non più costituita per € 26.000,00;
- Ai crediti vantati nei confronti della soc. Eurorok Mancini per aver anticipato in quanto solidali con la stessa, il saldo del compenso in favore dell'Ing. Gremignai designato C.T.U. dal Tribunale di Civitavecchia per € 11.615,76.

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

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Crediti verso Soggetti Pubblici	212.952.231,94	233.657.954,02	(20.705.722,08)
Crediti tributari	4.875.424,37	5.251.550,87	(376.126,50)
Totale	217.827.656,31	238.909.504,89	- 21.081.848,58

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

- per contributi da delibera CIPE (Euro 190.331.805,43),

- 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 13.597.818,60),
- per quanto ancora vantato a fronte delle spese che si stanno sostenendo e che verranno rimborsate alla Cassa Depositi e Prestiti (Euro 554.139,91),
- per convenzione stipulata con l'ANAS per la "Realizzazione dell'intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud" (Euro 8.093.783,00).

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. Il rischio Paese è ritenuto nullo in quanto la globalità dei crediti concerne clienti italiani.

Disponibilità liquide (2010: Euro 431.784,58 - 2009: Euro 2.878.569,76)

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 31.12.2010.

Ratei e Risconti (2010: Euro 26.333,94 - 2009: Euro 39.878,02)

La posta rileva il risconto attivo relativo a canoni di assistenza software e utenze pagate nel corso del 2010 ma di competenza dell'anno successivo.

PASSIVITÀ**Patrimonio netto (2010: Euro 44.819.238,80 - 2009: Euro 43.484.741,14)**

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2010	31.12.2009	Variazione
Fondo di dotazione	5.325.997,44	5.325.997,44	-
Riserve facoltativa	5.235.928,94	5.235.928,94	-
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	32.922.814,76	32.454.760,03	468.054,73
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	1.334.497,66	468.054,73	866.442,93
Totale	44.819.238,80	43.484.741,14	1.334.497,66

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 32.922.814,76) e dall'avanzo dell'esercizio (Euro 1.334.497,66).

Contributi in Conto Capitale (2010: Euro 353.302.828,06 - 2009: Euro 336.211.015,73)

La voce accoglie la posta relativa al debito, per l'esecuzione delle opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree, che l'Ente ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente ai debiti nei confronti dei seguenti soggetti:

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 ordinari 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;
- per i lavori Realizzazione dell’intervento di completamento delle rampe dello svincolo dal porto di Civitavecchia alla S.P. Braccianese Claudia – Varco Sud.

Contributi in Conto Capitale	31/12/2009	Adeguamento dello stanziamento iniziale	Stanziamenti	Utilizzi per completamento di opere	31/12/2010
Contributi in Conto Capitale	336.211.015,73	(539.132,25)	21.950.408,00	(4.858.595,67)	352.763.695,81

Nella suddetta tabella si evidenzia che vi sono stati incrementi degli stanziamenti nel corso dell’esercizio, con l’utilizzo di €. 4.858.595,67 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. Va inoltre evidenziato che nel corso dell’anno in esame, si è provveduto ad adeguare lo stanziamento iniziale del bene denominato “Terminal Container I° Lotto” al corretto valore del relativo quadro economico.

Fondi per Rischi ed Oneri (2010: Euro 9.683.055,15 - 2009: Euro 9.318.900,98)

La posta accoglie le seguenti voci:

Fondi rischi e oneri	31/12/2009	Utilizzi	Stanziamenti	31/12/2010
Fondo rischi su crediti	9.115.000,00	(6.985.467,69)	5.142.503,51	7.272.035,82
Fondo causa Di Mille	-	-	474.291,20	474.291,20
Fondo causa ATI Eurorock-Mancini	-	-	1.739.266,00	1.739.266,00
Debiti per Liti, Arbitraggi ed accessori	203.900,98	(6.438,85)	-	197.462,13
Totale	9.318.900,98	(6.991.906,54)	7.356.060,71	9.683.055,15

Le voci Fondo causa Di Mille e Fondo causa ATI Eurorock – Mancini sono stati costituiti, nell’anno in esame, in quanto sono in essere dei contenziosi rispettivamente in materia di diritto del lavoro e per l’appalto relativo ai lavori di “messa in sicurezza delle banchine destra e sinistra nel Porto canale di Fiumicino”. Il dettaglio degli stanziamenti dei fondi rischi ed oneri è meglio evidenziato nelle “Altre informazioni” a chiusura della Nota Integrativa.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2010: Euro 1.835.817,89 - 2009: Euro 1.857.616,98)

La consistenza del fondo di trattamento di fine rapporto iscritto in bilancio al 31 dicembre 2010 è originata dall'incremento relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in corso (Euro 66.964,39), dal decremento relativo all'utilizzo per la liquidazione o anticipazioni erogate al personale (Euro 88.763,11), come meglio specificato in tabella:

Trattamento di fine rapporto	31/12/2009	Incrementi	Utilizzi	31/12/2010
Trattamento di fine rapporto	1.857.616,61	66.964,39	88.763,11	1.835.817,89

Debiti (2010: Euro 86.989.148,62 - 2009: Euro 79.259.426,96)

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

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Debiti verso banche	17.383.985,77	5.410.733,46	11.973.252,31
Debiti verso fornitori	17.616.154,91	19.324.552,75	(1.708.397,84)
Debiti tributari	11.055,54	8.437,13	2.618,41
Debiti verso Istituti di previdenza ed assistenza sociale	-	678,70	678,70
Debiti diversi	984.122,64	1.006.356,28	(22.233,64)
Totale	35.995.318,86	25.749.400,92	10.245.917,94

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 2011 (Euro 5.410.733,46) e l'anticipazione di cassa concessa dall'Istituto Tesoriere (Euro 11.973.252,31).

La voce *debiti verso fornitori* è costituita da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (Euro 14.240.524,96) e da ricevere (Euro 3.375.629,95).

La voce *debiti tributari* accoglie i debiti per imposte rilevate nel corso del 2010, che dovranno essere pagate all'erario entro l'esercizio successivo; esse si riferiscono alle ritenute su TFR liquidato (Euro 7.366,61) ed alle ritenute su collaboratori autonomi (Euro 3.688,93).

La voce *debiti diversi* accoglie essenzialmente il debito relativo a quanto dovuto ai dipendenti per la progettazione dei lavori secondo quanto stabilito dalla normativa vigente (Euro 984.122,64).

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

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Debiti verso banche	50.993.829,76	53.509.347,34	(2.515.517,58)
Totale	50.993.829,76	53.509.347,34	(2.515.517,58)

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 2011.

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

Debiti verso banche	31/12/2010
Mutuo Efibanca	1.000.008,70
Mutuo Crediop	245.777,36
Mutuo Opi	3.329.560,24
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	51.829.216,92
Anticipazione Banca Credito Cooperativo Di Roma	11.973.252,31
Totale	68.377.815,53

La posta di €. 68.377.815,53 è pari alla somma tra debiti verso banche esigibili entro l'esercizio successivo (€. 17.383.985,76) e debiti verso banche esigibili oltre l'esercizio successivo (€. 50.993.829,77).

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	31/12/2010	31/12/2009	Variazione
Beni di terzi presso l'Ente	271.518.775,58	266.660.179,91	4.858.595,67
Totale	271.518.775,58	266.660.179,91	4.858.595,67

La voce relativa ai conti d'ordine accoglie quanto è stato realizzato alla data del 31.12.2010 (Euro 271.518.775,58); la variazione rispetto al 31.12.2009 è data dalla rilevazione in detta sezione delle sole opere finanziate e completate entro il 31.12.2010, 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 31.12.2010.

XVI LEGISLATURA — DISEGNI DI LEGGE E RELAZIONI — DOCUMENTI

		Colonna A	Colonna B	Colonna C=A-B
		finanziato	opera realizzata (BENI DI TERZI)	debiti/opera 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
4	Sistemazione area compresa tra Darsena Petroli e Fosso 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	44.688.340,27	268.241,02
11	Fondi Giubileo 99	1.063.314,08		
13	Fondi Roma Capitale	4.221.518,69		
9	Finanziamento Ministero Trasporti per approfondimento fondali	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	46.718.358,48	881.341,87
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° Lotto	118.785.000,00	79.932,60	118.705.067,40
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	1.811.906,01	188.093,99
26	Fondi Legge 166/2002	95.785.274,41	28.208.442,82	67.576.831,59
27	Sicurezza portuale	7.000.000,00	6.610.255,52	389.744,48
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° lotto	29.900.000,00	-	29.900.000,00
38	Regione Lazio contributo manut. straordinaria	-	-	-
39	Dragaggio fiumicino (Min. Infrastrutture)	1.017.520,00	8.000,00	1.009.520,00
	INCREMENTI ANNO 2010			
26a	Fondi Legge 166/2002 comp.int.	13.856.625,00		13.856.625,00
40	Anas "Realizzazione completamento svincolo porto e ss Braccianese Claudia	8.093.783,00		8.093.783,00
	TOTALE al 31/12/2010	624.282.471,40	271.518.775,59	352.763.695,81

VOCI DEL CONTO ECONOMICO

VALORE DELLA PRODUZIONE

Valore della Produzione (Euro 43.218.305,38)

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	11.884.701,44
Tassa di Ancoraggio	2.603.649,12
Traffico passeggeri	139.163,97
Traffico cabotaggio/passeggeri/autopass	18.495.949,10
Canoni concessori	9.876.092,09
Canoni licenza impresa art. 16	123.160,00
Entrate varie ed eventuali	95.589,66
Totale	43.218.305,38

▪ Traffico merci

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi alla tassa d'imbarco e sbarco merci (Euro 7.054.456,17) e di sicurezza (Euro 4.830.245,27).

▪ 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 concessori

La voce *canoni concessori* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di aree demaniali nel Porto di Civitavecchia (Euro 7.692.891,56), per proventi relativi a diritti di sosta nel Porto di Civitavecchia (Euro 80.664,29), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 1.271.971,72), per proventi relativi all'utilizzo delle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 751.001,76), per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Fiumicino (Euro 329,17) e per diritti di sosta nelle aree demaniali nel Porto di Gaeta (Euro 79.233,59).

▪ Canoni licenza impresa art. 16

La voce *canoni licenza impresa art. 16* accoglie i ricavi liquidati per licenze concesse ai sensi dell'articolo 16 comma 3 L. 84/94 per i Porti di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta (Euro 123.160,00).

▪ Entrate varie ed eventuali

La voce *entrate varie ed eventuali* accoglie i ricavi liquidati per entrate ai sensi dell'articolo 48 C.N. di cui al Decreto n. 143/2002 ed altre entrate eventuali (Euro 95.589,66).

La voce *Variazioni delle rimanenze* accoglie le giacenze relative al materiale di economato presenti al 31.12.2010 (Euro 6.387,22).

La voce *a) Altri ricavi e Proventi* fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2009, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	Valori
Ricavi per prestazioni mezzi meccanici	1.899.588,45
Redditi patrimoniali	855.407,66
Recuperi e rimborsi diversi	2.965.030,17
Rimborso Inail	5.976,80
Regione Lazio partecipazione 2/3 rate mutui	1.043.219,46
Totale	6.769.222,54

▪ Ricavi per prestazioni mezzi meccanici

La voce *Ricavi per prestazioni Mezzi Meccanici* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi per l'utilizzo dei mezzi meccanici gestiti in deroga dall'Ente.