

partecipazione a riunioni presso organismi internazionali, come relazionato nella sezione "Misure di contenimento della spesa pubblica".

- € 1.518.522,46 per spese relative alle convenzioni mensa per l'acquisto di tickets restaurant di cui € 840.804,04 impegnati dalle strutture territoriali; l'Enac ha ottemperato a quanto disposto dall'art. 5 c. 7 della Legge 135/2012.
- € 70.000,00 per indennità dirigenti a tempo determinato.
- € 2.270.407,35 oneri per il personale comandato dall'Aeronautica Militare.
- € 71.330,00 oneri per il personale comandato da altre amministrazioni.
- € 1.720.144,57 per indennità di ente.
- € 96.500,00 per oneri personale programma di Cooperazione Transfrontaliera IPA Adriatico 2007-2013 progetto ADRI-SEAPLANES.

Le spese per acquisto di beni di consumo e servizi comprendono :

- € 3.509.614,03 per la locazione delle sedi dell'Ente.
- € 1.711.063,07 per illuminazione, riscaldamento e pulizia uffici per le sedi dell'Ente.
- € 390.568,32 per manutenzione mobili, macchine, locali e impianti.
- € 713.312,69 per spese postali, telegrafiche, telefoniche.

che sono state impegnate dalle seguenti strutture:

Direzione Centrale	Fitto locali	Illuminazione, riscaldamento e pulizia uffici	Manutenzione mobili, macchine, locali e impianti	Spese postali, telegrafiche, telefoniche
Direzione Generale		€ 88.000,00	€ 117.875,80	€ 127.968,82
Direzione Centrale Finanza	€ 2.850.000,00	€ 1.198.866,70	€ 252.578,79	€ 218.036,14
Direzione Centrale Coordinamento Aeroporti	€ 1.070,30	€ 327.873,78	€ 15.922,34	€ 229.976,67
Direzione Centrale Spazio Aereo	€ 46.500,00			
Direzione Centrale Attività Aeronautiche	€ 612.043,73	€ 96.322,59	€ 4.191,39	€ 137.331,06
TOTALI	€ 3.509.614,03	€ 1.711.063,07	€ 390.568,32	€ 713.312,69

La razionalizzazione nell'uso dei locali a disposizione dell'Ente ha prodotto un risparmio di circa il 13% rispetto all'esercizio 2011.

Le ulteriori spese della categoria afferiscono principalmente a:

- € 3.582.603,83 per spese di funzionamento del sistema informatico. Gli importi più significativi attengono a: noleggio attrezzature, canoni per la rete telematica (trasporto dati ed interoperatività), manutenzione sistema informativo, dematerializzazione e archiviazione sostitutiva.
- € 2.565.200,52 per premi di assicurazione. L'onere principale è riferito al contratto di assicurazione per la copertura assicurativa dei rischi della Responsabilità Civile Aeronautica e della Responsabilità Civile Generale con la Assicurazioni Generali in Coassicurazione con INA Assitalia. Si evidenzia la riduzione del 9% del costo rispetto all'anno 2011.
- € 1.317.121,95 per la manutenzione di impianti ed infrastrutture aeroportuali relativi a spese sostenute sugli aeroporti a gestione diretta, in particolare presso le sedi aeroportuali di Roma Urbe, Pantelleria e Lampedusa.
- € 2.795.941,91 spese per esercizio e funzionamento degli aeroporti a gestione diretta. Nel capitolo sono ricompresi anche gli oneri riguardanti le prestazioni per il servizio antincendio espletato sull'aeroporto di Roma Urbe e il servizio di security svolto sugli scali di Lampedusa e Pantelleria. I costi derivanti trovano copertura nelle relative voci di entrata di cui si è dato riscontro in precedenza.
- € 20.000,00 spese per beni di consumo e servizi programma di Cooperazione Transfrontaliera IPA Adriatico 2007-2013 progetto ADRI-SEAPLANES, di cui si è relazionato nella sezione delle entrate.
- € 445.060,58 per assistenza tecnica e prestazioni di servizi per le attività istituzionali. La spesa ha riguardato, in particolare:
 - le attività collegate a dare rilievo alla diffusione della carta dei diritti del passeggero in modo da portare a conoscenza del maggior numero possibile di viaggiatori le disposizioni che regolamentano i rapporti con i vettori e i gestori aeroportuali; il servizio ristoro del cerimoniale di Stato presso l'aeroporto di Fiumicino i cui oneri sono ripartiti con il Ministero degli Affari Esteri e

l'esecuzione congiunta, a seguito della sottoscrizione della Convenzione tra ENAC e MEF, di verifiche amministrativo-contabili sulle società concessionarie di gestione aeroportuale.

- € 120.852,20 per esercizio, manutenzione e riparazione automezzi e mezzi speciali. La spesa è relativa alle autovetture non di rappresentanza e ai mezzi speciali, presenti presso le sedi periferiche per effettuare le necessarie verifiche nel sedime aeroportuale relativamente allo stato delle piste e delle recinzioni aeroportuali. Si tratta di mezzi dotati di particolari accorgimenti per consentire la circolazione all'interno delle aree aeroportuali. Inoltre su questo capitolo sono spesati anche gli oneri per il funzionamento del mezzo antincendio presente sull'aeroporto dell'Urbe e quelli a disposizione per il trasporto dei carrelli porta barelle sugli aeroporti di Pantelleria e Lampedusa. Trattandosi di mezzi direttamente connessi con l'operatività aeroportuale non sono assoggettati ai vincoli di cui alla Legge 122/2010.
- € 36.913,00 per esercizio autovetture di servizio, l'importo è nei limiti fissati dalla legge 122/2010.
- € 363.621,93 spese per la sicurezza sui luoghi di lavoro.
- € 693.508,90 per gli Organi istituzionali. I compensi per i componenti degli Organi di amministrazione nonché quelli del Collegio dei Revisori dei Conti sono stabiliti nella misura individuata dai decreti interministeriali datati 12 maggio e 20 maggio 2005, ed hanno subito la riduzione prevista dalla Legge 266 del 23.12.2005 (finanziaria 2006) e dalla Legge 122/2010.

L' U.P.B. "interventi diversi" ha comportato una spesa pari a € 5.603.323,08 essenzialmente costituita da:

- € 772.079,56 da oneri di servizio pubblico, di cui € 764.146,00 per il finanziamento degli oneri di servizio pubblico Crotone, in relazione al trasferimento da parte dello Stato ed € 7.933,56 relativi al trasferimento dalla Provincia Autonoma di Bolzano destinato al controllo di gestione della rotta Bolzano – Roma Fiumicino e viceversa.

- € 1.198.973,27 per rimborsi a favore dello Stato in relazione a provvedimenti normativi. La spesa è in relazione alla quota parte di sanzioni amministrative irrogate a soggetti diversi per violazione a regolamenti CEE o per violazioni del codice della navigazione versate al bilancio dello Stato.
- € 1.944.951,56 per versamento all'Erario dello Stato delle riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 61 c. 17 e art. 67 c. 6 del decreto legge n. 112/2008 e della Legge 122/2010.
- € 758.752,51 per trasferimenti passivi di cui € 710.100,00 per benefici di natura assistenziale e sociale a favore del personale nella misura dell' 1% come stabilito dai CCNL del personale.
- € 683.345,33 per oneri tributari (Ires, IMU, imposte di registro, bolli) e contributi dovuti all'Autorità per la vigilanza sui lavori pubblici.
- € 11.769,20 per oneri finanziari.
- € 233.451,65 per poste correttive di entrate correnti dovute alla emissione di note di credito relative ad acconti fatturati nei confronti di utenti vari.

Misure di contenimento della spesa pubblica

Nella tabella seguente si evidenzia il rispetto del vincolo di contenimento ai sensi dell'art.6 della Legge 122/2010.

Capitolo	Consuntivo 2009	limite di spesa	consuntivo 2012
Consulenze	56.675,96	11.335,19	11.335,00
Relazioni pubbliche	15.699,05	3.139,81	3.121,80
Convegni	-	-	-
Pubblicità	4.800,00	960,00	-
Rappresentanza	8.875,67	1.775,13	1.631,70
Formazione	448.905,23	224.452,62	223.953,00
Autovetture	46.141,83	36.913,46	36.913,00

La spesa per indennità e rimborso spese trasporto per missioni pari ad € 2.201.100,66, al netto di € 1.801.343,45 relative a missioni ispettive sia nazionali che estere, ammonta ad € 399.757,21 e rientra nel limite di contenimento di cui all'art. 6 c.12 L. 122/2010 pari ad € 1.904.564,94.

La spesa per organi collegiali è stata ridotta del 10% ai sensi dell'art.6 c. 3 L. 122/2010 mentre per comitato consultivo tecnico economico e giuridico è stata prevista la gratuità dell'incarico.

Si da evidenza nella seguente tabella delle spese effettuate per manutenzione ordinaria e straordinaria, in relazione ai vincoli di contenimento ai sensi dell'art. 2 comma 618 della Legge 244/2007 (legge finanziaria 2008)

	Manutenzione			Vincolo L 244/07 come modificato da art. 8 L 122/2010
	Straordinaria	Ordinaria	Totale	
Immobili di proprietà	340.000,00	169.317,52	509.317,52	574.764,59
immobili in locazione sedi di Roma		91.525,58	91.525,58	582.419,44

L'Ente ha provveduto ad effettuare i seguenti versamenti al bilancio dello Stato per il contenimento della spesa pubblica:

- € 75.405,19 art.61 c.17 decreto legge n.112/2008 in data 26 marzo 2012
- € 1.494.645,83 art.67 c.6 decreto legge n.112/2008 in data 26 ottobre 2012
- € 374.900,54 art 6 decreto legge n.78/2010 in data 26 ottobre 2012

Con imputazione al capitolo di nuova istituzione 0202120613 "Versamenti contenimento spesa pubblica".

Uscite in conto capitale

Le uscite in conto capitale ammontano ad € 31.243.965,03 e sono relativa a:

- € 365.452,64 per lavori di adeguamento e di minuta manutenzione presso la sede di viale Castro Pretorio 118 e per lavori di manutenzione sugli alloggi di servizio. La spesa è nei limiti imposti dalle leggi finanziarie.
- € 42.560,58 per acquisto di immobilizzazioni tecniche, mobili ed arredi necessari al funzionamento degli uffici della Direzione Generale e delle sedi territoriali.
- € 727.210,00 per acquisto di apparecchiature body scanner per gli aeroporti di Roma Fiumicino e Milano Malpensa.
- € 1.883.368,81 per acquisto apparati informatici e software al fine di completare e sviluppare la dotazione di strumenti informatici dell'Ente. In particolare acquisto nuovi moduli e personalizzazioni Empic, implementazione software documentale protocollo, nuovo applicativo sistema contabile.
- € 30.000,00 per acquisto automezzi in locazione finanziaria destinati ai sedimi aeroportuali per i servizi istituzionali di tutela della sicurezza pubblica ai sensi dell'art. 1 comma 144 della Legge 228/2012 (Legge di stabilità).
- € 9.449.750,00 per interventi su infrastrutture aeroportuali di diretta gestione dell'ENAC in relazione, essenzialmente, all'annualità di finanziamento del programma triennale 2010 – 2012 degli interventi sugli aeroporti minori, approvato dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente con Deliberazione n. 28/2010 del 6 luglio 2010.
- € 12.746.853,00 quale quota di finanziamento, stanziata sul bilancio dello Stato, relativa al pagamento dei mutui per i lavori infrastrutturali sugli aeroporti nazionali di cui alle leggi 135/97, 139/92 e successivi rifinanziamenti. Tale stanziamento non consente l'intera copertura degli impegni già assunti con le banche. Pertanto, per garantire il pagamento delle rate di mutuo in scadenza evitando il maturare di interessi passivi, si è provveduto, conformemente alle indicazioni

fornite negli anni precedenti dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, ad utilizzare le somme già trasferite negli anni precedenti per analoghe finalità.

- € 1.498.770,00 a seguito di trasferimento da parte dello Stato per riassegnazione di fondi perenti relativi ad interventi già finanziati sull'aeroporto di Milano Malpensa di cui alla Legge 449/85.
- € 4.500.000,00 per indennità di anzianità nei riguardi del personale uscito dal servizio per raggiunti limiti di anzianità.

Si fornisce di seguito un prospetto riepilogativo degli impegni connessi alla realizzazione di infrastrutture aeroportuali correlate ai finanziamenti dell'anno 2012, a fronte delle somme accertate sui capitoli in conto capitale – Tab. A – sono stati assunti impegni – Tab. B – sui pertinenti capitoli di bilancio in relazione alla finalizzazione indicata dalle leggi di finanziamento.

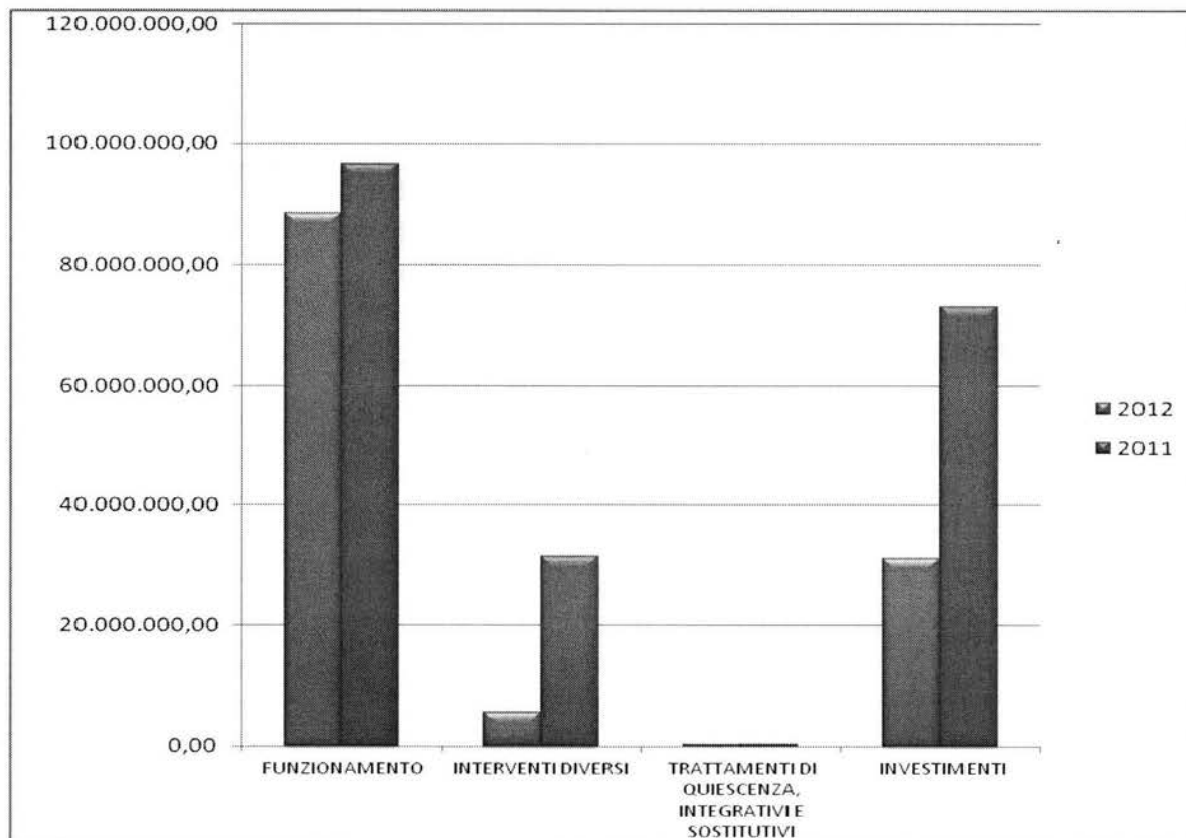
TABELLA A

Capitoli	Descrizione	Accertamenti	Trasferimenti	Residui attivi
2.2.01.01	Trasferimenti da parte dello Stato relativi a:			
	riassegnazione fondi perenti	1.498.769,22	1.498.769,22	-
	assegnazioni risorse ex leggi 139/92, 135/97, 166/02 e rifinanz.	12.746.853,00	-	12.746.853,00
	totale cap. 2.2.01.01	14.245.622,22	1.498.769,22	12.746.853,00
2.2.01.02	Fondi di rotazione attuazione delle politiche..."finanz. nazionali"	-	-	-
2.2.01.03	Fondi di rotazione attuazione delle politiche..."finanz. comunitari"	-	-	-
2.2.01.05	Contributi comunitari reti TEN-T	-	-	-
	Totale entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	14.245.622,22	1.498.769,22	12.746.853,00

TABELLA B

Capitoli	Descrizione	Impegni	Pagamenti	Residui passivi
2.1.04.05	Proget.ne, costruzione, ampliamento, ammodernamento a/p.....	-	-	-
2.1.04.06	Spese per finanz dei progetti di sviluppo infrastrtt. e serv. aerop....	-	-	-
2.1.04.07	Spese ammodern. a/p minori per aviaz. gen.	-	-	-
2.1.04.08	Spese. finanz. progetti...a/p Pisa	-	-	-
2.1.04.09	Spese realiz. opere ampl.. RM-Fiumicino e Mi-Malpensa	1.498.770,00	1.498.770,00	-
2.1.04.10	Spese manut. Straordinaria aeroporti statali....	-	-	-
2.1.04.11	Spese. finanz. progetti...a/p Bologna	-	-	-
2.1.04.12	Ann.tà quindicennale interventi ..a/p Venezia	1.497.725,00	1.237.034,71	260.690,29
2.1.04.13	Spese disinquinamento acustico	-	-	-
2.1.04.14	Spese realiz. opere ampliamento...infrastrutture aeroportuali	11.249.128,00	-	11.249.128,00
2.1.04.15	Spese realiz. Infrastrutture aeroportuali finanz.te Fesr	-	-	-
2.1.04.16	Spese realiz.opere ampliamento..... a/p Perugia e Salerno	-	-	-
2.1.04.17	Spese interventi finanziati dal Fesr per adeg. Rete aerop.	-	-	-
2.1.04.18	Spese realizzazione opere ampliamento.....aree depresse	-	-	-
2.1.04.19	Somme occorrenti per il complet.opere infr. aree depresse	-	-	-
2.1.04.20	Interventi infrastrutturali art. 9 L. 155/2005	-	-	-
2.1.04.23	Contributi comunitari reti TEN-T	-	-	-
Totale uscite per interventi infrastrutturali sugli aeroporti		14.245.623,00	2.735.804,71	11.509.818,29

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento delle spese nel biennio 2011 – 2012



I risultati della gestione 2012 vengono riassunti nel seguente prospetto

	<i>Entrate</i>	<i>Uscite</i>	<i>Risultati differenziali</i>
Correnti	122.864.794,64	94.440.421,55	28.424.373,09
In conto capitale	16.848.868,55	31.243.965,03	- 14.395.096,48
Partite di giro	46.364.508,14	46.364.508,14	-
Totale	186.078.171,33	172.048.894,72	14.029.276,61
Avanzo di amministrazione	93.464.246,57	107.493.523,18	- 14.029.276,61
Totale generale	279.542.417,90	279.542.417,90	-

Nell'anno 2012, a seguito del riaccertamento dei residui, si è provveduto alla cancellazione di residui passivi per un ammontare complessivo di € 2.624.081,11. Tale operazione determina un incremento dell'avanzo di amministrazione di pari importo. L'avanzo di amministrazione contabile accertato al 31.12.2012 è pertanto pari a € 110.117.604,29, l'avanzo di cassa alla stessa data è di € 178.732.556,09 e trova rispondenza sul conto di Tesoreria intestato all'ENAC presso la Banca d'Italia così come riportato dalla documentazione presentata dall'istituto cassiere attestante la giacenza al 31/12/2012.

Residui

I residui attivi al termine dell'esercizio ammontano a € 312.694.109,48 e risultano costituiti per € 47.358.839,91 da poste contabili generate nel corso dell'esercizio 2012. In particolare va osservato che le voci maggiormente significative dei residui attivi al termine dell'esercizio attengono:

- € 91.128.079,51 al capitolo relativo ai trasferimenti di parte corrente da parte dello Stato
- € 93.391.908,69 al capitolo relativo al trasferimento in conto capitale da parte dello Stato
- € 1.530.000,00 al trasferimento da parte del Ministero dell'Ambiente per POIn Energie
- € 2.425.537,29 al trasferimento da parte della regione Sicilia degli oneri di servizio pubblico

- € 2.804.965,20 al trasferimento da parte della regione Sardegna degli oneri di servizio pubblico
- € 61.141.108,45 quale contributo ai sensi della Legge 248/2005
- € 22.496.474,28 quali residui relativi alle fatture per prestazioni di servizio
- € 20.053.113,64 per contributi comunitari e relativo cofinanziamento nazionale relativi ad interventi infrastrutturali sugli aeroporti.

Nella tabella seguente si dà conto dei residui attivi afferenti gli ultimi dieci anni per le voci di maggior rilievo:

Residui attivi : voci di maggior rilievo	TOTALE	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Trasferimenti di parte corrente da Ministero Infrastrutture e dei Trasporti	1.2.01.01 96.611.622,59	1.297,16	-	260.212,23	332.996,57	2.420.553,65	-	1.209.392,00	31.760.886,98	44.900.188,00	9.726.096,00
Trasferimenti da parte Regione Sicilia per oneri di servizio pubblico	1.2.02.01 2.425.537,29	-	-	-	-	-	-	-	-	2.425.537,29	-
Trasferimenti da parte Regione Sardegna per oneri di servizio pubblico	1.2.02.02 2.804.965,20	-	-	-	-	-	-	-	1.675.864,00	1.129.101,20	-
Trasferimenti in c/capitale da Ministero Infrastrutture e dei Trasporti	2.2.01.01 82.599.399,19	12.682.622,19	47.446.854,00	2.260.001,00	-	-	-	-	-	7.523.069,36	12.746.853,00
Trasferimenti in c/capitale da Ministero Economia Quota Naz Fesr	2.2.01.02 13.329.155,63	-	-	-	-	-	13.329.155,47	-	-	0,16	-
Trasferimenti in c/capitale da Ministero Economia per fondi Fesr	2.2.01.03 6.723.958,01	-	8,00	-	-	-	6.723.949,84	-	-	0,17	-
Trasferimenti da regione	2.2.01.04 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tariffe per prestazioni di servizio (art. 7 lgs. 250/97)	1.3.01.02 21.240.005,28	412.803,65	1.719.266,66	366.295,78	850.463,00	846.534,95	3.274.435,99	1.429.642,43	855.712,02	1.869.818,38	9.615.072,42
Preventi di cui all'art. 7 L. 449/85	1.3.04.03 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Contributo per compensazione minori entrate ai sensi L. 248/2005	1.3.04.08 61.141.108,45	-	-	-	-	-	-	10.730.670,20	38.305.763,25	-	12.104.675,00
Contributi comunitari reti TEN-T 2009	2.2.01.05 -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALE	280.875.751,64	13.096.723,00	49.166.128,66	2.826.419,01	1.183.469,57	3.267.088,60	23.327.591,30	13.369.704,63	72.598.226,25	57.847.744,20	44.192.696,42

Complessivamente, si rileva che l'85% dei residui attivi è costituito da crediti vantati verso lo Stato e il 2% da crediti verso le regioni.

I residui passivi ammontano complessivamente a € 381.309.061,28 e risultano costituiti da residui generatisi nel corso dell'esercizio 2012 per complessivi € 46.902.031,02. Le voci maggiormente significative dei residui passivi al termine dell'esercizio attengono:

- € 23.326.793,06 per oneri in favore del personale. Di tale importo una parte è in corso di liquidazione ed è riferita a tutte quelle operazioni a cavallo dei due esercizi (pagamenti previdenziali e liquidazioni di competenze del mese di dicembre) un'altra si riferisce a parte di oneri accessori per il personale non dirigente e dirigente che saranno liquidate nel corso del 2013
- € 8.973.366,86 per spese relative all'acquisto di beni e di servizi di cui € 2.471.175,60 sono relativi a spese per l'esercizio e la manutenzione delle infrastrutture aeroportuali, € 2.110.271,22 a spese per l'informatizzazione dell'Ente, mentre la restante parte afferisce a impegni di spesa per beni e servizi. Va rilevato che solitamente una parte significativa di detti importi, trattandosi di obbligazioni che maturano al termine dell'esercizio, vengono normalmente liquidati alla riapertura contabile dell'esercizio successivo.
- € 36.009.755,43 per oneri di servizio pubblico. Si rappresenta quanto già evidenziato nelle precedenti relazioni circa la composizione degli stanziamenti del capitolo. Come noto, le convenzioni attivate nel corso degli anni attengono alla continuità territoriale tra gli scali delle regioni Sardegna, Sicilia, lo scalo aeroportuale di Crotona e gli altri aeroporti nazionali.
- € 9.169.567,04 per spese per liti ed arbitraggi, risarcimento ed accessori, tale somma è destinata, in relazione a quanto disposto dall'art. 8, comma 3 del d. lgs. 250/97, ai contenziosi ancora in atto alla data del 31.12.2012 riferiti ai soggetti già evidenziati nelle relazioni degli anni precedenti.
- € 5.500.000,00 per interventi di cui all'art. 2 c. 236 L244/2007.
- € 41.585.936,08 per spese in conto capitale relative all'acquisizione di beni di uso durevole e per interventi infrastrutturali su aeroporti a gestione diretta.
- € 232.310.716,32 per impegni correlati ai finanziamenti per le opere infrastrutturali sugli aeroporti.
- € 4.122.484,33 per la concessione di mutui al personale.
- € 3.998.759,06 per indennità di anzianità al personale cessato dal servizio.
- € 13.032.298,53 per partite di giro.

Nella tabella seguente sono evidenziati i residui dei capitoli in conto capitale relativi agli ultimi dieci anni correlati ai finanziamenti per le opere infrastrutturali sugli aeroporti:

Capitoli	Descrizione	TOTALE	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
2.1.04.05	Proget.ne, costruzione...a/p.....	380.050,90	221.648,32	154.633,39				3.769,19				
2.1.04.06	Sp. finanz. infr. e serv. a/p..	36.418,29	36.418,29	-								
2.1.04.07	Sp. ammodern. a/p aviaz. gen.	-	-	-								
2.1.04.08	Sp. finanz. prog. ampl. A/p Pisa	-	-	-								
2.1.04.09	Sp. realiz. RM-Fium. e MI-Malp.	2.831.507,15	2.831.507,15	-								
2.1.04.10	Sp. manut. straord... aerop.	-	-	-								
2.1.04.11	Sp. finanz. aerop. Bologna	-	-	-								
2.1.04.12	Ann.ta quindicennale. a/p VE	7.558.937,26	-	593.810,96	593.810,96	-	1.958.583,42	2.199.750,04	630.287,04	1.322.004,51	-	260.690,29
2.1.04.13	Sp. disinquinamento acustico	2.225.831,11	2.225.831,11	-								
2.1.04.14	Sp. realiz. infrastrut. aerop.	112.628.183,75		2.142.717,75		7.935.413,54	22.452.756,46	15.544.977,09	17.094.347,00	17.033.011,00	19.175.833,00	11.249.128,00
2.1.04.15	Sp. realiz. infr. finanziarie Fesr	32.996.055,57	694.704,84	8.526.889,76	-	-	6.987.308,95	16.767.152,00	-	-	-	-
2.1.04.16	Sp. realiz. a/p Perugia e Salerno	77.269,44	77.269,44	-								
2.1.04.17	Sp.a/p aree depr. - quota naz.-	34.207.826,29	-	-	-	-	8.685.450,29	25.522.376,00	-	-	-	-
2.1.04.18	Sp. realiz. aree depresse	10.739.768,83	7.131.816,02	-			3.607.892,81					
2.1.04.19	Somme occ. per il complet.	2.582.284,50	2.582.284,50	-								
2.1.04.20	Interventi infr.art. 9 bis L. 155/2005	3.052.777,65					3.052.777,65					
2.1.04.21	Interv.di cui all'art. 17 c. 33 L. 102/09	15.484.325,56							1.569,48	3.982.756,08	11.500.000,00	
2.1.04.22	Spese per la ricerca	544.912,09								544.912,09	-	
2.1.04.23	Contributi comunitari reti TEN-T 2009	500.000,00									500.000,00	
	Totale spese per infr. aerop.	225.846.088,39	15.801.479,67	11.418.051,90	593.810,96	7.935.413,54	46.744.769,58	60.058.024,23	17.726.203,52	22.882.683,68	31.175.833,00	11.509.818,29

Si da evidenza, inoltre, della formazione dei residui passivi degli ultimi dieci anni relativi alle seguenti significative spese:

	TOTALE	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Spese personale	22.250.527,92	41.318,62	373.197,11	750.842,57	1.240.024,82	1.690.138,01	3.837.596,68	214.676,49	1.818.791,10	3.488.367,41	8.795.575,11
Spese per oneri di servizio pubblico	34.460.384,73	-	-	2.579.470,49	7.500.000,00	2.892.804,39	3.076.392,86	2.421.825,08	8.003.329,61	7.214.482,74	772.079,56
Spese per liti	8.745.426,90	226.690,01	-	731,74	2.333,60	-	61.779,84	6.639.497,75	-	1.814.393,96	
Totale	65.456.339,55	268.008,63	373.197,11	3.331.044,80	8.742.358,42	4.582.942,40	6.975.769,38	9.275.999,32	9.822.120,71	12.517.244,11	9.567.654,67

Nel corso dell'esercizio finanziario 2012 è stata effettuata, sulla base dei dati di consuntivo 2011, una ricognizione della situazione dei residui passivi. A seguito di verifica della necessità della conservazione in bilancio dei residui medesimi, ovvero della motivata cancellazione degli importi non più dovuti, è stato predisposto il provvedimento di cancellazione di residui passivi per un ammontare complessivo di € 2.624.081,11, giusta Delibera Direttore Generale datata 22.03.2013 n. 0000011/DG.

Per quanto concerne i residui attivi eliminabili, con nota protocollo 0028643/DG dell'8.03.2013, sono stati nuovamente interessati i ministeri vigilanti al fine di effettuare un riscontro con le partite contabili iscritte nel bilancio dello Stato in relazione all'esigibilità da parte di Enac di crediti per trasferimenti statali.

Gli indici di bilancio dell'esercizio 2012

L'analisi attraverso indici fornisce un valido ausilio per una valutazione dei rapporti più significativi della realtà dell'Ente.

Indice di capacità finanziaria corrente

Entrate correnti accertate	<u>122.864.794,64</u>	130,10%
Spese correnti impegnate	94.440.421,55	

Indice di capacità finanziaria totale

Totali entrate accertate	<u>186.078.171,33</u>	108,15%
Totali spese impegnate	172.048.894,72	

Gli indici di capacità finanziaria evidenziano la possibilità di far fronte alle spese correnti per mezzo delle corrispondenti entrate, le entrate correnti, peraltro contribuiscono al finanziamento delle spese per investimenti.

Indici di capacità della spesa e di accumulo dei residui passivi

Indice della capacità della spesa

Totale pagamenti (competenza e residui)	<u>240.701.734,65</u>	38,53%
Massa spendibile (Impegni competenza + residui al 1/1)	624.634.877,04	

Indice della capacità della spesa corrente

Totale pagamenti (competenza e residui)	<u>117.702.713,84</u>	57,00%
Massa spendibile (Impegni competenza + residui al 1/1)	206.479.297,91	

Indice di formazione dei residui passivi

Totale residui passivi al 31/12	<u>381.309.061,28</u>	61,05%
Massa spendibile (Impegni competenza + residui al 1/1)	624.634.877,04	

I tre indicatori evidenziano la capacità di realizzare nell'esercizio di provenienza le fasi della spesa, i risultati mostrano una formazione di residui passivi derivante, principalmente, dalla spese in conto capitale relative a piani di investimento sulle infrastrutture aeroportuali.

Realizzazione delle entrate e velocità di riscossione

	2008	2009	2010	2011	2012
Realizzazione entrate (accertamenti competenza/previsioni definitive)	101,66%	98,41%	98,30%	101,85%	90,41%
Velocità riscossione entrate (riscossioni competenza/accertamenti competenza)	41,25%	52,41%	48,06%	64,82%	74,55%

Andamento fondo cassa

2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012
228.533.066,47	7,84	246.449.610,25	9,74	270.454.108,74	15,18	229.389.572,99	22,08	178.732.556,09

Gestione dei residui**Analisi totale generale entrate gestione residui**

	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012
Residui iniziali	377.367.648,9€	15,43	435.600.654,42	- 18,72	354.044.536,68	- 11,98	311.628.179,23	1,61	316.660.655,90
Incassi	134.110.610,60	58,36	212.373.340,52	- 19,57	170.811.487,65	- 51,90	82.164.711,72	- 37,53	51.325.386,33
Variazioni residui							- 379.044,41		
Residui finali	243.257.038,36	- 8,23	223.227.313,90	- 17,92	183.233.049,03	25,02	229.084.423,10	15,82	265.335.269,57

Differenza residui attivi finali

	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012
Residui finali	435.600.654,42	- 18,72	354.044.536,68	- 11,98	311.628.179,23	1,61	316.660.655,90	- 1,25	312.694.109,48

Analisi totale generale spese gestione residui

	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012
Residui iniziali	642.821.385,26	- 11,82	566.820.706,96	- 11,61	501.034.439,95	- 3,35	484.236.147,57	- 6,54	452.585.982,32
Pagamenti	194.390.797,52	- 29,14	137.737.749,67	- 33,73	91.278.637,88	33,10	121.491.404,05	- 4,89	115.554.870,95
Variazioni residui			- 9.481.636,24	22,19	- 11.585.693,77	- 91,58	-975.300,97	169,05	-2.624.081,11
Residui finali	448.430.587,74	- 6,43	419.601.321,05	- 5,11	398.170.108,30	- 9,14	361.769.442,55	- 7,56	334.407.030,26

Differenza residui passivi finali

	2008	%	2009	%	2010	%	2011	%	2012
Residui finali	566.820.706,96	- 11,61	501.034.439,95	- 3,35	484.236.147,57	- 6,54	452.585.982,32	- 15,75	381.309.061,28

Situazione patrimoniale

L'attuale patrimonio risulta costituito, oltre che dai beni acquisiti dall'Ente a far data dal momento della costituzione, dai beni che facevano parte dei patrimoni rispettivamente dell'Ente Nazionale della Gente dell'Aria e del Registro Aeronautico Italiano.

I beni mobili dell'ex D.G.A.C., non ancora acquisiti al patrimonio dell'Ente, sono stati individuati e registrati nell'apposito registro dei beni di terzi in uso gratuito all'ente ai sensi dell'art. 71 del nuovo Regolamento Amministrativo Contabile.

Lo Stato Patrimoniale è redatto secondo lo schema (allegato n. 13) previsto dall'art. 42 del D.P.R. 97/2003, per ciascuna voce di stato patrimoniale è stato indicato l'importo della corrispondente voce dell'esercizio precedente.