

- € 28.000.000,00 quali spese sostenute per le voci fisse della retribuzione per il personale dell'Ente. L'importo è riferito al seguente personale:
  - 45 Dirigenti
  - 1 Dirigente a tempo determinato
  - 140 Professionali laureati
  - 36 Professionali diplomati
  - 584 Amministrativi e Operativi di cui 355 Area Funzionari, 225 Area Collaborazione e 4 Area Operativa – Ausiliaria
  - 8 Ispettori di Volo di cui 4 a tempo determinato
  - 4 Amministrativi a tempo determinato
  - 3 comandati da altre Amministrazioniper un totale di 821 dipendenti in servizio al 31.12.2013.
- € 224.422,71 per spese di formazione e addestramento del personale. L'importo risulta essere nei limiti fissati dalla legge 122/2010.
- € 313.828,87 spese per il conseguimento dei brevetti di pilota e per l'allenamento al volo per il personale tecnico dell'Ente.
- € 14.976.383,47 per oneri previdenziali e assistenziali riferiti alle voci della retribuzione del personale dipendente.
- € 9.919.755,00 ed € 2.806.601,14 quali stanziamenti previsti per i fondi del personale amministrativo, professionale e dirigente stabiliti nei limiti previsti dai rispettivi contratti di lavoro. La spesa è nei limiti imposti dalle leggi finanziarie; per il fondo personale dirigente, rispetto alla previsione di bilancio, si sono verificate maggiori entrate derivanti da incarichi aggiuntivi, autorizzati dall'Ente; si da atto, pertanto, che le risorse previste inizialmente sono state integrate fino a concorrenza dell'importo effettivamente introitato (più € 14.726,14); l'Ente ha provveduto ad effettuare il versamento della riduzione di spesa pari ad € 1.494.645,83 ai sensi dell'art.67 c.6 decreto legge n.112/2008 convertito in legge 133/2008.
- € 1.978.344,72 per indennità e rimborso spese trasporto per missioni e trasferimenti. La spesa, relativa a tutto il personale dipendente, è ridotta del 10% rispetto all'anno 2012 e concerne, principalmente, attività ispettiva e partecipazione a riunioni presso organismi internazionali, come relazionato nella sezione "Misure di contenimento della spesa pubblica".

- € 953.392,01 per spese relative alle convenzioni mensa per l'acquisto di tickets restaurant di cui € 472.392,01 impegnati dalle strutture territoriali; l'Enac ha ottemperato a quanto disposto dall'art. 5 c. 7 della Legge 135/2012.
- € 65.175,00 per indennità dirigenti a tempo determinato.
- € 3.910.000,00 oneri per il personale comandato dall'Aeronautica Militare.
- € 94.000,00 oneri per il personale comandato da altre amministrazioni.
- € 1.558.091,00 per indennità di ente.
- € 2.000.000,00 per oneri personale ispettori di volo ai sensi dell'art.34 D.L. n.179 del 18.10.2012 convertito in Legge n. 221 del 17.12.2012.

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

- € 3.137.467,56 per la locazione delle sedi dell'Ente.
- € 1.208.650,22 per illuminazione, riscaldamento e pulizia uffici per le sedi dell'Ente.
- € 405.668,08 per manutenzione mobili, macchine, locali e impianti.
- € 547.482,28 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		€ 0,00	€ 109.531,60	€ 93.888,17
Direzione Centrale Finanza	€ 2.780.476,00	€ 1.092.806,75	€ 279.727,53	€ 156.396,64
Direzione Centrale Coordinamento Aeroporti	€ 0,00	€ 49.210,09	€ 13.964,57	€ 227.398,75
Direzione Centrale Attività Aeronautiche	€ 356.991,56	€ 66.633,38	€ 2.444,38	€ 69.798,72
<b>TOTALI</b>	<b>€ 3.137.467,56</b>	<b>€ 1.208.650,22</b>	<b>€ 405.668,08</b>	<b>€ 547.482,28</b>

La razionalizzazione nell'uso dei locali a disposizione dell'Ente ha prodotto un risparmio di circa il 16% rispetto all'esercizio 2012.

Le ulteriori spese della categoria afferiscono principalmente a:

- € 3.798.116,82 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, implementazione delle banche dati sia tecniche che amministrative e riorganizzazione e sanatoria delle anagrafiche.
- € 2.294.535,19 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 10% del costo rispetto all'anno 2012.
- € 1.560.453,83 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.
- € 3.475.024,73 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.
- € 440.625,32 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.
- € 112.896,77 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 spesi 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.
- € 32.209,00 per esercizio autovetture di servizio, l'importo è nei limiti fissati dalla legge 135/2012.
  - € 268.403,11 spese per la sicurezza sui luoghi di lavoro.
  - € 626.917,74 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. Con Deliberazione n.13/2014 il CdA ha preso atto di quanto già comunicato dal Presidente in merito alla decisione di rinunciare all'indennità di carica e pertanto dal mese di novembre 2013 non è stato più corrisposto il relativo compenso.

L' U.P.B. "interventi diversi" ha comportato una spesa pari a € 45.839.767,80 essenzialmente costituita da:

- € 9.674.312,55 da oneri di servizio pubblico, di cui € 1.196.277,00 per il finanziamento degli oneri di servizio pubblico Crotone, in relazione al trasferimento da parte dello Stato, € 27.933,55 relativi al trasferimento dalla Provincia Autonoma di Bolzano destinato al controllo di gestione della rotta Bolzano-Roma Fiumicino e viceversa ed € 8.450.102,00 per il finanziamento delle tratte onerate della Sicilia comprensivo del cofinanziamento regionale.
- € 454.286,61 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.

- € 2.318.838,86 per versamento all'Erario delle riduzioni di spesa ai sensi dell'art. 61 c. 17 e art. 67 c. 6 del decreto legge n. 112/2008, della Legge 122/2010 e della Legge 228/2012.
- € 30.000.000,00 per il finanziamento della gara per oneri di servizio pubblico per il triennio 2014-2016 sui collegamenti aerei con le isole di Pantelleria e Lampedusa a seguito del trasferimento da parte dello Stato di cui si è relazionato nella sezione delle entrate.
- € 708.458,61 per trasferimenti passivi di cui € 662.868,00 per benefici di natura assistenziale e sociale a favore del personale nella misura dell' 1% come stabilito dai CCNL del personale.
- € 753.487,66 per oneri tributari (Ires, IMU, imposte di registro, bolli) e contributi dovuti all'Autorità per la vigilanza sui lavori pubblici.
- € 30.585,68 per oneri finanziari.
- € 199.797,83 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, art.5, comma 2 Legge 135/2012 e art.1 comma 141 Legge 228/2012.

Disposizioni di contenimento	Spesa di riferimento	Limiti di spesa	Consuntivo 2013
Incarichi di consulenza limite: 20% del 2009 (art.6, comma 7 D.L. 78/2010 convertito L. 30 luglio 2010, N°122)	56.675,96	11.335,19	11.335,00
Spese per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e di rappresentanza limite: 20% del 2009 (art.6, comma 8 D.L. 78/2010 convertito L. 30 luglio 2010, N°122)	29.374,72	5.874,94	4.906,80
Spese per missioni limite: 50% del 2009 (art.6, comma 12 D.L. 78/2010 convertito L. 30 luglio 2010, N°122)	3.809.129,87	1.904.564,94	1.978.344,72

Spese per la formazione limite: 50% del 2009 (art.6, comma 13 D.L. 78/2010 convertito L. 30 luglio 2010, N°122)	448.905,23	224.452,62	224.422,71
Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi 50% del 2011 (art.5, comma 2 Legge 135/2012)	64.419,92	32.209,96	32.209,00
Spese per organismi collegiali e altri organismi (art. 6 comma 1 D.L. 78/2010 convertito L. 30 luglio 2010, N°122)	31.316,73		-
Indennità, compensi, gettoni, retribuzioni corrisposte a consigli di amministrazione e organi collegiali comunque denominati ed ai titolari di incarichi di qualsiasi tipo 10% su importi risultanti alla data 30 aprile 2010 (art. 6 comma 3)	448.622,70	403.760,43	318.004,46
Acquisto di mobili e arredi, 20% della spesa sostenuta in media negli anni 2010 e 2011 (art.1 comma 141 Legge 228/2012)	467.359,13	93.471,83	36.913,28

La spesa per indennità e rimborso spese trasporto per missioni pari ad € 1.978.344,72, lievemente superiore al limite di contenimento di cui all'art. 6 c.12 L. 122/2010 di € 1.904.564,94, è riferita principalmente a missioni ispettive sia nazionali che estere.

La spesa per organi collegiali è stata ridotta del 10% ai sensi dell'art.6 c. 3 L. 122/2010.

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 L122/2010
	Straordinaria	Ordinaria	Totale	
<b>Immobili di proprietà</b>	405.400,00	174.110,32	579.510,32	581.560,28
<b>immobili in locazione sedi di Roma</b>		83.883,42	83.883,42	552.419,44
<b>TOTALE</b>	405.400,00	257.993,74	663.393,74	1.133.979,72

L'impegno sul capitolo di ricostruzione, ripristini e trasformazione immobili pari ad € 4.214.245,00 ricomprende l'importo di € 3.800.000,00 già finalizzato con Deliberazione n. 18/2013 concernente il bilancio consuntivo 2012, per la ristrutturazione dell'immobile di proprietà di Viale Castro Pretorio 118, al fine della razionalizzazione dell'assetto e della gestione degli immobili della Direzione Generale, nonché € 8.845,00 relativi ad interventi su alloggi di servizio.

Il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, a seguito della richiesta dell'ENAC datata 14/12/2012, preso atto del parere positivo del Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e dei risparmi di spesa indicati dall'Ente, ha concesso la deroga ai limiti di spesa previsti per le spese annue di manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili ai sensi dell'art. 2, comma 618 della legge n. 244/2007 e dell'art.8 comma 1 del DL n.78/2010 in data 21.02.2013.

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 2013
- € 373.887,30 art 1 c.141 e 142 legge 228/2012 in data 25 giugno 2013
- € 1.494.645,83 art.67 c.6 decreto legge n.112/2008 in data 22 ottobre 2013
- € 374.900,54 art 6 decreto legge n.78/2010 in data 22 ottobre 2013

Con imputazione al capitolo 0202120613 "Versamenti contenimento spesa pubblica".

### **Uscite in conto capitale**

Le uscite in conto capitale ammontano ad € 56.066.821,23 e sono relative a:

- € 4.214.245,00 impegno di spesa per lavori di ristrutturazione della sede di viale Castro Pretorio 118 e per lavori di manutenzione sugli alloggi di servizio.
- € 38.648,78 per acquisto di immobilizzazioni tecniche, mobili ed arredi necessari al funzionamento degli uffici della Direzione Generale e delle sedi territoriali.

- € 2.121.223,47 per acquisto apparati informatici e software al fine di completare e sviluppare la dotazione di strumenti informatici dell'Ente e per la reingegnerizzazione dei processi come previsto dall'Agenda Digitale. In particolare acquisto server, manutenzione evolutiva e software portale servizi.
- € 24.881,55 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).
- € 2.033.771,07 per interventi su infrastrutture aeroportuali di diretta gestione dell'ENAC in relazione ad interventi sugli aeroporti di Lampedusa , Gorizia , Ferrara e Casale Monferrato.
- € 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.
- € 3.500.000,00 per mutui al personale, importo finalizzato con Deliberazione n. 18/2013 concernente il bilancio consuntivo 2012.
- € 1.607.134,93 a seguito di trasferimento da parte dello Stato per riassegnazione di fondi perenti relativi ad interventi già finanziati sull'aeroporto di Venezia.
- € 8.500.000,00 per indennità di anzianità nei riguardi del personale .
- € 10.781.133,00 per interventi infrastrutturali sugli aeroporti a seguito del trasferimento dello Stato di parte corrente finalizzato.
- € 10.498.930,43 per interventi infrastrutturali sugli aeroporti finanziati dall'Unione Europea e dal relativo cofinanziamento nazionale.

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	1.607.134,93	1.607.134,93	-
	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	14.353.987,93	14.353.987,93	-
2.2.01.02	Fondi di rotazione attuazione delle politiche... "finanz. nazionali"	3.992.811,00	3.992.811,00	-
2.2.01.03	Fondi di rotazione attuazione delle politiche... "finanz. comunitari"	6.506.119,43	6.506.119,43	-
2.2.01.05	Contributi comunitari reti TEN-T	-	-	-
	Totale entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale	24.852.918,36	24.852.918,36	-

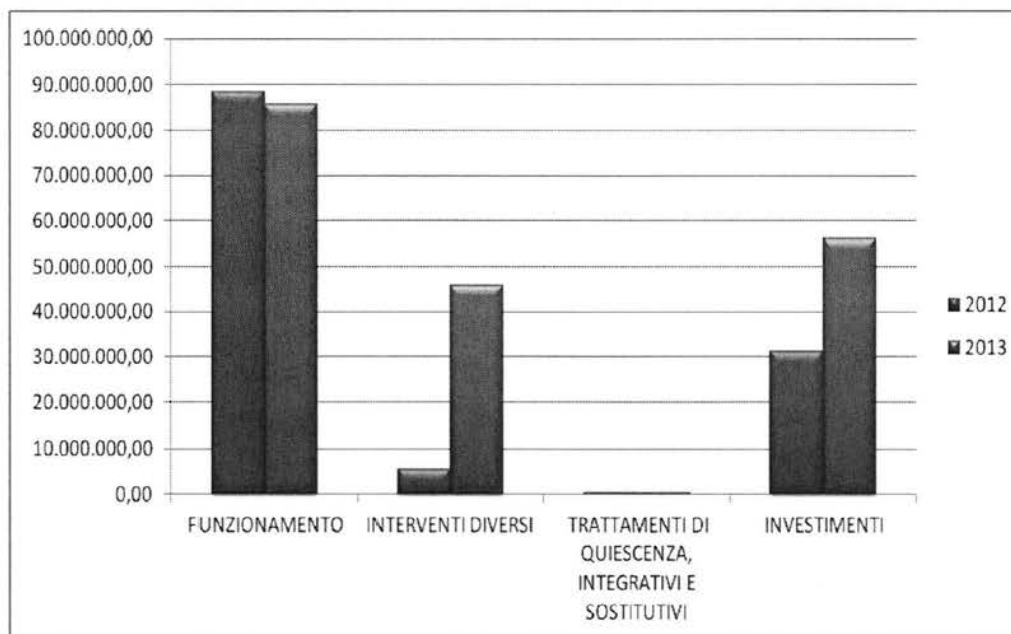
TABELLA B

Capitoli	Descrizione	Impegni	Pagamenti	Residui passivi
2.1.04.05	Proget.ne, costruzione, ampliamento, ammodernamento a/p.....	1.607.134,93	-	1.607.134,93
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	10.000.000,00	-	10.000.000,00
2.1.04.09	Spese realiz. opere ampl. RM-Fiumicino e Mi-Malpensa			-
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	1.032.914,00	-	1.032.914,00
2.1.04.13	Spese disinquinamento acustico	-	-	-
2.1.04.14	Spese realiz. opere ampliamento...infrastrutture aeroportuali	11.713.939,00	-	11.713.939,00
2.1.04.15	Spese realiz. Infrastrutture aeroportuali finanz.te Fesr	6.506.119,43	3.252.600,42	3.253.519,01
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.	3.992.811,00	2.843.648,93	1.149.162,07
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 2009	-		-
2.1.04.24	Spese per investimenti per la sicurezza aeroportuale	781.133,00		781.133,00
	Totale uscite per interventi infrastrutturali sugli aerop.	35.634.051,36	6.096.249,35	29.537.802,01

La differenza tra somme accertate ed impegnate in conto capitale pari ad € 10.781.133,00 è in relazione al trasferimento corrente da parte dello Stato finalizzato per € 781.133,00 ad interventi per la sicurezza aeroportuale e per € 10.000.000,00 alla

delocalizzazione delle abitazioni intercluse nel sedime aeroportuale di Pisa ai sensi dell'art. 25 c.5-ter della legge n.98/2013.

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento delle spese nel biennio 2012 – 2013



I risultati della gestione 2013 vengono riassunti nel seguente prospetto

	<i>Entrate</i>	<i>Uscite</i>	<i>Risultati differenziali</i>
Correnti	171.055.108,87	131.822.177,50	39.232.931,37
In conto capitale	26.643.623,19	56.066.821,23	- 29.423.198,04
Partite di giro	44.633.845,97	44.633.845,97	-
<b>Totale</b>	<b>242.332.578,03</b>	<b>232.522.844,70</b>	<b>9.809.733,33</b>
Avanzo di amministrazione	110.117.604,29	119.927.337,62	- 9.809.733,33
<b>Totale generale</b>	<b>352.450.182,32</b>	<b>352.450.182,32</b>	<b>-</b>

Nell'anno 2013, a seguito del riaccertamento dei residui, si è provveduto alla cancellazione di residui attivi per complessivi € 2.573.329,90 e di residui passivi per un

ammontare complessivo di € 2.893.329,90. Tale operazione determina un incremento dell'avanzo di amministrazione di € 320.000,00 finalizzato alla realizzazione di un impianto pilota di produzione di energia da fonti rinnovabili presso l'aeroporto di Pantelleria, in linea con la nota di autorizzazione del Ministero dell'Ambiente del 20.12.2013 n. 49946/SEC.

L'avanzo di amministrazione contabile accertato al 31.12.2013 è pertanto pari a € 120.247.337,62 - l'avanzo di cassa alla stessa data è di € 296.462.061,75 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 31/12/2013.

### **Residui**

I residui attivi al termine dell'esercizio ammontano a € 231.853.605,74 e risultano costituiti per € 16.880.650,36 da poste contabili generate nel corso dell'esercizio 2013. In particolare va osservato che le voci maggiormente significative dei residui attivi al termine dell'esercizio attengono:

- € 36.501.795,51 al capitolo relativo ai trasferimenti di parte corrente da parte dello Stato
- € 73.121.986,69 al capitolo relativo al trasferimento in conto capitale da parte dello Stato
- € 989.208,00 al trasferimento da parte del Ministero dell'Ambiente per POIn Energie
- € 5.556.336,74 al trasferimento da parte della regione Sicilia degli oneri di servizio pubblico
- € 49.036.433,45 quale contributo ai sensi della Legge 248/2005
- € 27.393.175,55 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	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Trasferimenti di parte corrente da Ministero Infrastrutture e dei Trasporti	1.2.01.01	35.984.041,43	-	260.212,23	332.996,57	2.420.553,65	-	1.208.392,06	31.760.896,98	-	-	-
Trasferimenti da parte Regione Sicilia per oneri di servizio pubblico	1.2.02.01	5.556.336,74	-	-	-	-	-	-	-	2.327.586,08	-	3.228.750,56
Trasferimenti da parte Regione Sardegna per oneri di servizio pubblico	1.2.02.02	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trasferimenti in c/capitale da Ministero Infrastrutture e dei Trasporti	2.2.01.01	49.646.855,00	47.446.854,00	2.200.001,00	-	-	-	-	-	-	-	-
Trasferimenti in c/capitale da Ministero Economia Quota Naz. Fesr	2.2.01.02	13.329.155,63	-	-	-	13.329.155,47	-	-	-	6,16	-	-
Trasferimenti in c/capitale da Ministero Economia per fondi Fesr	2.2.01.03	6.723.958,01	8,00	-	-	6.723.949,84	-	-	-	6,17	-	-
Trasferimenti da regione	2.2.01.04	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Tariffe per prestazioni di servizio (art. 7 lgs. 250/97)	1.3.01.02	25.724.166,30	1.719.160,00	364.710,81	849.677,07	844.824,96	3.245.250,63	1.367.374,86	765.666,07	1.654.946,88	3.333.748,99	11.578.798,03
Proventi di cui all'art. 7 L. 449/95	1.3.04.03	3.846,65	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3.846,65
Contributo per compensazione minori entrate ai sensi L. 248/2005	1.3.04.08	49.836.433,45	-	-	-	-	-	10.730.670,20	38.305.763,25	-	-	-
Contributi comunitari reti TEN-T 2009	2.2.01.05	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE</b>		<b>186.804.793,21</b>	<b>49.166.022,00</b>	<b>2.824.932,04</b>	<b>1.162.673,64</b>	<b>3.265.378,61</b>	<b>23.298.355,94</b>	<b>13.367.437,06</b>	<b>79.832.316,30</b>	<b>3.882.533,29</b>	<b>3.333.748,99</b>	<b>14.811.395,34</b>

Complessivamente, si rileva che il 77,5% dei residui attivi è costituito da crediti vantati verso lo Stato e il 2,4 % da crediti verso le Regioni.

I residui passivi ammontano complessivamente a € 408.068.329,87 e risultano costituiti da residui generatisi nel corso dell'esercizio 2013 per complessivi € 111.405.646,94. Le voci maggiormente significative dei residui passivi al termine dell'esercizio attengono:

- € 28.641.772,95 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 2014.
- € 10.717.260,07 per spese relative all'acquisto di beni e di servizi di cui € 2.875.593,68 sono relativi a spese per l'esercizio e la manutenzione delle infrastrutture aeroportuali, € 2.479.487,60 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.

- € 30.462.454,88 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 Crotone, di Reggio Calabria e gli altri aeroporti nazionali.
- € 30.000.000,00 concernenti il finanziamento per il triennio 2014-2016 della gara per oneri di servizio pubblico sui collegamenti aerei con le isole di Pantelleria e Lampedusa in relazione al trasferimento corrente da parte dello Stato.
- € 7.838.735,46 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 31.12.2013 tra cui il ricorso del Codacons per risarcimento danni arrecati alle associazioni di categoria ed ai passeggeri a seguito della sospensione dell'operatività della compagnia Wind Jet nell'agosto 2012.
- € 3.030.999,99 per interventi di cui all'art. 2 c. 236 L244/2007.
- € 45.032.792,45 per spese in conto capitale relative all'acquisizione di beni di uso durevole e per interventi infrastrutturali su aeroporti a gestione diretta.
- € 218.883.583,10 per impegni correlati ai finanziamenti per le opere infrastrutturali sugli aeroporti.
- € 6.207.694,16 per la concessione di mutui al personale.
- € 8.770.875,00 per indennità di anzianità al personale cessato dal servizio.
- € 15.322.886,16 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	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
2.1.04.05	Progette, costruzione...alp.....	1.765.537,51	154.633,39					3.759,19				1.807.134,93
2.1.04.06	Sp. finanz. infr. e serv. alp.	-	-									
2.1.04.07	Sp. ammodera. alp. aviaz. gen.	-	-									
2.1.04.08	Sp. finanz. prog. ampli. Alp. Pisa	10.000.000,00	-									10.000.000,00
2.1.04.09	Sp. realiz. RM-Fium. e Mi-Mag.	-	-									
2.1.04.10	Sp. manut. straordinario...aerop.	-	-									
2.1.04.11	Sp. finanz. aerop. Bologna	-	-									
2.1.04.12	Ann. 15 quindicennale. alp. VE	6.582.593,04	593.810,98	593.810,98	-		2.196.750,04	579.612,24	1.322.064,51		260.690,29	1.032.914,00
2.1.04.13	Sp. disinquinamento acustico	-	-									
2.1.04.14	Sp. realiz. infrastrut. aerop.	98.551.782,77	-			6.837.810,77	15.544.977,60	17.094.347,00	17.033.011,00	19.678.482,00	11.249.128,00	11.713.939,00
2.1.04.15	Sp. realiz. infr. finanz. le Fear	30.849.712,28	8.526.689,76			2.651.020,96	16.418.282,51					3.253.519,01
2.1.04.16	Sp. realiz. alp. Perugia e Salerno	-	-									
2.1.04.17	Sp. alp. aree depre. - quota naz.	28.203.927,19	-			1.532.389,12	25.522.376,00					1.149.162,07
2.1.04.18	Sp. realiz. aree depresso	2.715.939,61	-			2.715.939,61						
2.1.04.19	Somme occ. per il complet.	-	-									
2.1.04.20	Interventi infr. art. 9 bis L. 155/2005	3.022.773,28				3.022.773,28						
2.1.04.21	Interventi di cur. all'art. 17 c. 33 L. 162/09	15.484.325,56						1.569,48	3.982.756,03	11.509.000,00		
2.1.04.22	Spese per la ricerca	489.585,09							489.585,09			
2.1.04.23	Contributi comunitari reti TEN-T 2009	-										
2.1.04.24	Spese per investimenti per la sicurezza aeroportua	781.133,00										781.133,00
	Totale spese per infr. aerop.	196.447.229,53	9.275.334,15	593.810,98	-	16.759.941,96	59.688.154,74	17.675.528,72	22.827.356,68	30.578.482,00	11.509.818,29	26.537.802,01

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

	TOTALE	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
Spese personale	27.164.555,47	373.197,11	750.842,57	1.240.024,82	1.690.138,01	3.837.596,68	177.903,37	1.515.287,69	1.866.042,61	5.212.997,28	10.500.525,33
Spese per oneri di servizio pubblico	58.913.084,18	-	2.128.877,10	7.366.049,37	1.632.525,01	1.613.282,88	1.880.014,96	2.089.054,42	4.679.947,75	764.146,00	36.759.186,69
Spese per IRI	7.195.484,03	-	731,74	2.333,60	-	61.779,84	3.902.701,08	-	1.527.937,77		1.700.000,00
Totale	44.313.411,68	373.197,11	2.880.451,41	8.608.407,79	3.322.663,02	5.512.659,40	5.960.619,41	3.604.342,11	8.073.928,13	5.977.143,28	48.959.712,02

### ***Gli indici di bilancio dell'esercizio 2013***

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>171.055.108,87</u>	129,76%
Spese correnti impegnate	131.822.177,50	

**Indice di capacità finanziaria totale**

Totale entrate accertate	<u>242.332.578,03</u>	104,22%
Totale spese impegnate	232.522.844,70	

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>202.870.246,21</u>	33,05%
Massa spendibile (Impegni competenza + residui al 1/1)	613.831.905,98	

**Indice della capacità della spesa corrente**

Totale pagamenti (competenza e residui)	<u>101.434.566,56</u>	46,51%
Massa spendibile (Impegni competenza + residui al 1/1)	218.081.044,46	

**Indice di formazione dei residui passivi**

Totale residui passivi al 31/12	<u>408.068.329,87</u>	66,48%
Massa spendibile (Impegni competenza + residui al 1/1)	613.831.905,98	

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**

	2009	2010	2011	2012	2013
<b>Realizzazione entrate (accertamenti competenza/previsioni definitive)</b>	98,41%	98,30%	101,85%	90,41%	96,01%
<b>Velocità riscossione entrate (riscossioni competenza/accertamenti competenza)</b>	52,41%	48,06%	64,82%	74,55%	93,03%

**Andamento fondo cassa**

2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013
246.449.610,25	9,74	270.454.108,74	-15,18	229.389.572,99	- 22,08	178.732.556,09	65,87	296.462.061,75

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

	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013
Residui iniziali	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
Incassi	212.373.340,52	- 19,57	170.811.487,65	- 51,90	82.164.711,72	- 37,53	51.325.386,33	85,38	95.147.824,20
Variazioni residui					- 379.044,41				- 2.573.329,90
Residui finali	223.227.313,90	- 17,92	183.233.049,03	25,02	229.084.423,10	15,82	265.335.269,57	- 18,98	214.972.955,38

**Differenza residui finali**

	2009	%	2010	%	2011	%	2012	%	2013
Residui finali	354.044.536,68	- 11,98	311.628.179,23	1,61	316.660.655,90	- 1,25	312.694.109,48	- 25,85	231.853.605,74