

- € 1.200.000,00 per l'esternalizzazione integrale del servizio di assistenza e accoglienza del Cerimoniale di Stato ENAC presso il quale vengono accolte le più alte personalità, nazionali ed internazionali, in arrivo, partenza o transito nello scalo aeroportuale "Leonardo da Vinci" di Roma
- € 200.000,00 per l'affidamento della valutazione della sostenibilità del Piano economico finanziario dei gestori aeroportuali ex Legge 164/2014.
- € 201.600,00, per l'esternalizzazione del processo di sorveglianza su aeroporti minori e avio-eli-idrosuperfici in relazione alla gestione del data base e del rinnovo dell'autorizzazione.

L'ulteriore spesa è relativa all'esecuzione congiunta, a seguito della sottoscrizione della Convenzione tra ENAC e MEF, di verifiche amministrativo-contabili sulle società concessionarie di gestione aeroportuale, alla diffusione della carta dei diritti del passeggero per portare a conoscenza del maggior numero possibile di viaggiatori le disposizioni che regolamentano i rapporti con i vettori e i gestori aeroportuali nonché al servizio di elaborazione dei cedolini stipendi.

- € 92.911,16 (cap. 110308) 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 aeroportuali per effettuare le necessarie verifiche nel sedime aeroportuale relativamente allo stato delle piste, delle recinzioni aeroportuali etc. 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 in quanto connessi alla sicurezza pubblica.
- € 19.192,61 (cap. 110338) per esercizio autovetture di servizio; per il contenimento di spesa si rinvia alla relativa sezione della relazione di seguito esposta.
- € 180.346,52 spese per la sicurezza sui luoghi di lavoro.
- € 503.195,82 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 e

dalle Leggi 266/2005 e 122/2010 che hanno previsto, tra l'altro, talune decurtazioni. 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 anche nell'anno 2015 non è stato corrisposto il relativo compenso.

L'U.P.B. "interventi diversi" ha comportato una spesa pari a € 16.481.717,96 essenzialmente costituita da:

- € 7.734.206,62 da oneri di servizio pubblico, di cui € 277.203,62 per il cofinanziamento degli oneri di servizio pubblico da e per l'Isola d'Elba da parte della Regione Toscana ed € 7.457.003,00 per il finanziamento delle tratte onerate della Sicilia comprensivo del cofinanziamento regionale.
- € 647.130,92 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.
- € 3.500.000,00 a garanzia delle situazioni di contenzioso pregresse che si continuano a presentare per eventi che non erano coperti dalla relativa garanzia assicurativa. In particolare viene mantenuto, a titolo cautelativo, quanto rappresentato nel bilancio di previsione in merito al ricorso promosso dal Cagliari Calcio SpA avverso l'Enac nell'anno 2012 (R.G.n. 3321/2012) innanzi al TAR Lazio.
- € 673.646,83 per trasferimenti passivi di cui € 624.185,00 per benefici di natura assistenziale e sociale a favore del personale nella misura dell' 1% come stabilito dai CCNL del personale.
- € 1.121.252,61 per oneri tributari (IRES, IMU, TASI, imposte di registro, bolli) e contributi dovuti all'Autorità Nazionale Anticorruzione.
- € 43.662,48 per oneri finanziari.



- € 442.979,64 per poste correttive di entrate correnti dovute alla emissione di note di credito relative ad acconti fatturati nei confronti di utenti vari in particolare per prestazione in acconto fatturate ad Alitalia Cai S.p.A.

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 2015
Incarichi di consulenza limite: 75% del 2014 (art.1, comma 5 L125/2013)	9.068,00	6.801,00	6.500,00
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	4.908,08
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	2.039.588,21
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	224.453,00
Spese per l'acquisto, la manutenzione, il noleggio e l'esercizio di autovetture, nonché per l'acquisto di buoni taxi 30% del 2011(art.15, comma 1 Legge 89/2014)	64.419,92	19.325,98	19.192,61
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	206.587,27
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	5.176,95

La spesa per indennità e rimborso spese trasporto per missioni pari ad € 2.039.588,21 va suddivisa in € 1.366.313,76 relativa a missioni ispettive sia nazionali che estere ed € 673.274,45, importo che rientra ampiamente 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; a seguito della decisione del Presidente di rinunciare all'indennità di carica anche nell'anno 2015 non è stato corrisposto il relativo compenso.

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)

	Straordinaria	Ordinaria	Totale	Vincolo L 244/07 come modificato da art.8 L122/2010
Immobili di proprietà	456.000,00	215.680,92	671.680,92	672.044,78
immobili in locazione sedi di Roma		90.755,01	90.755,01	552.419,44
TOTALE	456.000,00	306.435,93	762.435,93	1.224.464,22

L'impegno sul capitolo di ricostruzione, ripristini e trasformazione immobili pari ad € 476.000,00 ricomprende l'importo di € 20.000,00 relativo ad interventi su beni demaniali.

L'impegno sul capitolo di manutenzione mobili, macchine e adattamento locali pari ad € 386.796,07 comprende la manutenzione delle attrezzature e dei mobili.

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 20 marzo 2015
- € 373.887,30 art 1 c.141 e 142 legge 228/2012 in data 11 giugno 2015
- € 1.494.645,83 art.67 c.6 decreto legge n.112/2008 in data 7 ottobre 2015
- € 374.900,54 art 6 decreto legge n.78/2010 in data 7 ottobre 2015

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

Uscite in conto capitale

Le uscite in conto capitale ammontano ad € 111.688.508,75 e sono relative a:

- € 476.000,00 impegno di spesa per lavori di ristrutturazione della sede di viale Castro Pretorio 118 e per lavori di manutenzione su beni demaniali.
- € 5.176,95 per acquisto di immobilizzazioni tecniche, mobili ed arredi necessari al funzionamento degli uffici della Direzione Generale e delle sedi territoriali.
- € 1.800.000,00 per acquisto apparati informatici e software al fine di completare e sviluppare la dotazione di strumenti informatici dell'Ente in particolare acquisto licenze, rinnovo parco PC nonché implementazione software e hardware sala crisi.
- € 21.000.000,00 quale accantonamento per acquisto dello stabile di via Gaeta 3 attualmente in locazione in base a quanto deliberato dal CdA con il bilancio di previsione 2015 (Delibera n.59/2014).
- € 4.506.000,00 per interventi su infrastrutture aeroportuali di diretta gestione dell'ENAC, di cui € 4.450.000,00 a completamento del finanziamento per il programma di interventi sugli aeroporti a gestione diretta – Delibera 60/2014 del 19 dicembre 2014.
- € 8.000.000,00 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, di cui 3 milioni di euro

quale rifinanziamento della Legge n. 166/2002 trasferito al termine dell'esercizio 2015 decreto n. 10199 del 24.11.2015.

- € 2.000.000,00 per mutui al personale a seguito dei chiarimenti pervenuti dalla Funzione pubblica e della Ragioneria generale dello Stato.
- € 32.082.464,80 a seguito di trasferimento da parte dello Stato per riassegnazione di fondi perenti relativi ad interventi sull'aeroporto di Roma Fiumicino, finanziati con Legge 449/2005 e successivi rifinanziamenti.
- € 5.600.000,00 somma già finalizzata con Deliberazione n. 18/2015 quale quota parte delle somme richieste da INPS per indennità di buonuscita maturate dal personale già dipendente dall'ex D.G.A.C. versate in eccesso ad ENAC.
- € 22.000.000,00 per interventi di cui all'articolo 17 c. 33 Legge 102/2009. L'importo a valere sull'accertato avanzo di amministrazione del bilancio 2014, rimesso nelle disponibilità del Ministro delle Infrastrutture e dei Trasporti, Deliberazione n. 18/2015, viene impegnato in attesa dell'individuazione degli investimenti da finanziare.
- 2.500.000,00 trasferita dalla Regione Toscana ai sensi dell'art. 6 dell'Accordo di Programma per la delocalizzazione dell'insediamento residenziale di Borgo Cariola intercluso nel sedime dell'aeroporto di Pisa.
- € 2.500.000,00 per fondi per la ricerca in base a quanto deliberato dal CdA con il bilancio di previsione 2015 (Delibera n.59/2014).
- € 9.218.867, per interventi correlati alla sicurezza dei servizi di navigazione aerea.

Si fornisce di seguito un prospetto riepilogativo degli impegni connessi alla realizzazione di infrastrutture aeroportuali correlate ai finanziamenti dell'anno 2015, 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	32.082.464,80	32.082.464,80	-
	assegnazioni risorse ex leggi 139/92, 135/97, 166/02 e rifinanz.	8.000.000,00	8.000.000,00	-
	.totale cap. 2.2.01.01	40.082.464,80	40.082.464,80	-



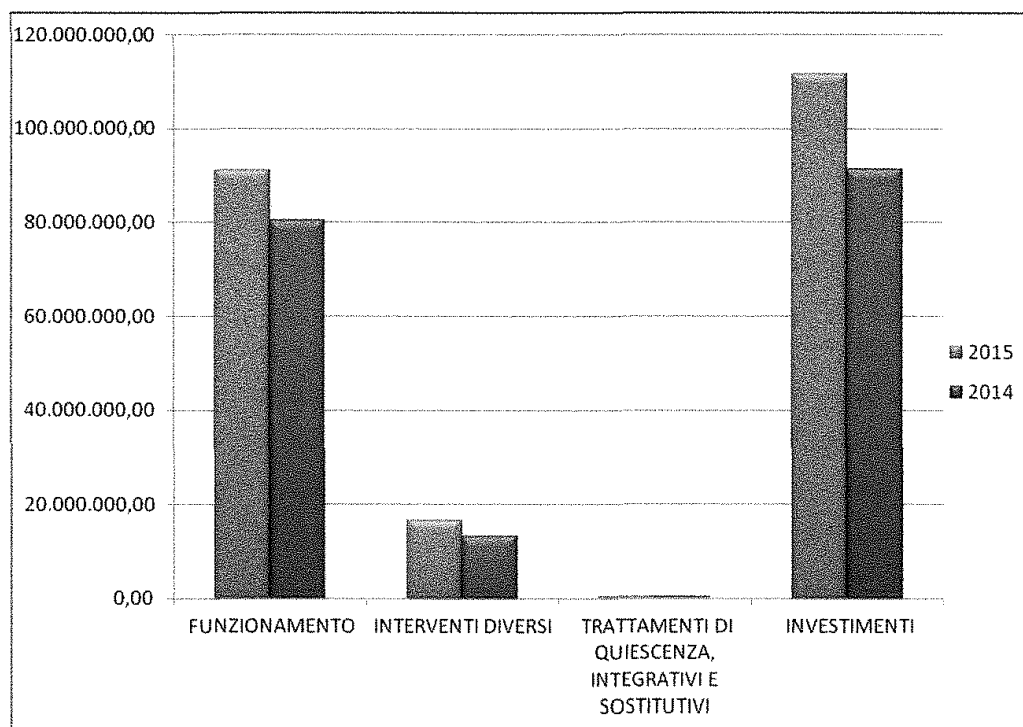
2.2.01.02	Fondi di rotazione attuazione delle politiche... "finanz. nazionali"	-	-	-
2.2.01.03	Fondi di rotazione attuazione delle politiche... "finanz. comunitari"	-	-	-
2.2.01.05	Contributi comunitari reti TEN-T 2009	-	-	-
Totale entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale		40.082.464,80	40.082.464,80	-

TABELLA B

Capitoli	Descrizione	Impegni	Pagamenti	Residui passivi
2.1.04.09	Spese realiz. opere ampl. RM-Fiumicino e Mi-Malpensa	32.082.464,80	3.837.127,36	28.245.337,44
2.1.04.12	Ann.tà quindicennale interventi ..a/p Venezia	-	-	-
2.1.04.14	Spese realiz. opere ampliamento...infrastrutture aeroportuali	8.000.000,00	-	8.000.000,00
2.1.04.15	Spese realiz. Infrastrutture aeroportuali finanz.te Fesr	-	-	-
2.1.04.17	Spese interventi finanziati dal Fesr per adeg. Rete aerop.	-	-	-
2.1.04.23	Contributi comunitari reti TEN-T 2009	-	-	-
Totale uscite per interventi finanziati con trasferimenti.		40.082.464,80	3.837.127,36	36.245.337,44

Nel grafico seguente si evidenzia l'andamento delle spese nel biennio 2014 -

2015



le spese di funzionamento 2015 comprendono le somme già finalizzate in avanzo di amministrazione 2014, stanziata ed impegnata nel 2015 - € 13.131.600,00 - per la esternalizzazione o implementazione di alcuni servizi

I risultati della gestione 2015 vengono riassunti nel seguente prospetto

	<i>Entrate</i>	<i>Uscite</i>	<i>Risultati differenziali</i>
Correnti	148.197.128,35	108.102.602,36	40.094.525,99
In conto capitale	42.659.805,14	111.688.508,75	-69.028.703,61
Partite di giro	49.019.915,75	49.019.915,75	-
Totale	239.876.849,24	268.811.026,86	-28.934.177,62
Avanzo di amministrazione	94.098.511,07	65.164.333,45	28.934.177,62
Totale generale	333.975.360,31	333.975.360,31	-

Nell'anno 2015, a seguito della ricognizione straordinaria dei residui, si è provveduto alla cancellazione di residui attivi per € 9.437.204,99 e di residui passivi per € 20.050.747,21. Tale operazione determina un incremento dell'avanzo di amministrazione di € 10.613.542,22.

L'avanzo di amministrazione contabile accertato al 31.12.2015 è pertanto pari a € 75.777.875,67 - l'avanzo di cassa alla stessa data è di € 367.198.412,03 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 31/12/2015.

Residui

I residui attivi al termine dell'esercizio ammontano a € 227.317.988,65 e risultano costituiti per € 15.754.151,64 da poste contabili generate nel corso dell'esercizio 2015. In particolare va osservato che le voci maggiormente significative dei residui attivi al termine dell'esercizio attengono:

- € 37.618.189,51 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

- € 49.036.433,45 quale contributo ai sensi della Legge 248/2005, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti con l'accertamento straordinario dei residui di cui alla nota 1931/2014, ha richiesto conferma ed ENAC ha ribadito (nota ENAC n. 66216/2014) la necessità di conservare le partite in questione nel bilancio dello Stato.
- € 479.208,00 al trasferimento da parte del Ministero dell'Ambiente per POIn Energie
- € 8.629.470,65 al trasferimento da parte della regione Sicilia del cofinanziamento oneri di servizio pubblico.
- € 28.009.031,57 quali residui relativi alle fatture per prestazioni di servizio di cui € 7.091.453,98 già riscossi nei primi mesi del corrente anno ed € 7.778.401,08 relativi a crediti di difficile riscossione verso soggetti per i quali sono state attivate procedure di ingiunzione pagamento o fallimentari con insinuazione nei rispettivi riparti. L'Ente sta attivando le procedure previste per il recupero dei crediti;
- € 4.597.357,70 per riscossione di mutui al personale
- € 17.657.219,46 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	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Trasferimenti di parte corrente da Ministero Infrastrutture e dei Trasporti	1.2.01.01	36.848.223,20	392.596,57	2.420.553,85	-	1.209.392,80	31.760.866,58	-	-	1.116.394,00	-
Trasferimento da parte Regione Sicilia per oneri di servizio pubblico	1.2.02.01	8.629.470,65	-	-	-	-	2.327.586,00	-	-	2.496.884,57	3.805.000,00
Trasferimenti in capitale da Ministero Infrastrutture e dei Trasporti	2.2.01.01	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Trasferimenti in capitale da Ministero Economia Quota Naz Fesr	2.2.01.02	13.329.155,83	-	-	13.329.155,47	-	-	0,16	-	-	-
Trasferimenti in capitale da Ministero Economia per fondi Fesr	2.2.01.03	4.328.055,83	-	-	4.328.055,86	-	-	0,17	-	-	-
Tariffe per prestazioni di servizio (art. 7 lgs. 250/97)	1.3.01.02	25.315.905,79	670.416,21	468.576,77	3.952.477,80	1.242.106,65	697.597,74	1.321.086,50	1.567.589,77	1.843.362,58	3.429.554,15
Contributo per compensazione minori entrate ai sensi L. 248/2005	1.3.04.08	49.036.433,45	-	-	-	10.738.670,29	38.305.763,25	-	-	-	-
TOTALE		137.479.244,55	1.069.412,78	2.889.130,42	20.709.686,73	13.182.168,85	70.764.247,57	3.648.672,91	1.567.589,77	1.843.362,58	7.342.832,72

Complessivamente, si rileva che il 78,4% dei residui attivi è costituito da crediti vantati verso lo Stato e il 3,8 % da crediti verso le Regioni.

I residui passivi ammontano complessivamente a € 518.738.525,01 e risultano costituiti da residui generatisi nel corso dell'esercizio 2015 per complessivi € 150.812.144,30. Le voci maggiormente significative dei residui passivi al termine dell'esercizio attengono:

- € 38.247.658,12 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) la parte maggiormente rilevante si riferisce ad oneri accessori per il personale non dirigente e dirigente e a rimborsi per personale comandato che saranno liquidate nel corso del 2016.
- € 25.679.760,35 per spese relative all'acquisto di beni e di servizi di cui € 3.371.357,79 sono relativi a spese per l'esercizio e la manutenzione delle infrastrutture aeroportuali, € 4.895.054,22 a spese per l'informatizzazione dell'Ente, € 13.131.600,00 già finalizzate in avanzo di amministrazione 2014, stanziata ed impegnata nel 2015 per la esternalizzazione o implementazione di alcuni servizi 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.
- € 25.644.397,08 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 della regione Sicilia, lo scalo aeroportuale di Crotona, di Reggio Calabria, dell'Isola d'Elba e gli altri aeroporti nazionali.
- € 15.183.069,98 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.



- € 6.763.841,79 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 31.12.2015.
- € 109.324.096,58 per spese in conto capitale relative all'acquisizione di beni di uso durevole e per interventi infrastrutturali su aeroporti a gestione diretta, di cui una quota pari a 51 milioni di euro finalizzati all'acquisto della proprietà dello stabile di via Gaeta 3 attualmente in locazione e 48 milioni di euro per il finanziamento dei piani triennali di investimento su aeroporti a gestione diretta .
- € 253.848.171,77 per impegni correlati ai finanziamenti per le opere infrastrutturali sugli aeroporti.
- € 12.074.529,75 per la concessione di mutui al personale.
- € 8.361.267,77 per indennità di anzianità al personale cessato dal servizio.
- € 5.600.000,00 quale quota parte delle somme richieste da INPS per indennità di buonuscita maturate dal personale già dipendente dall'ex D.G.A.C. versate in eccesso ad ENAC.
- € 16.512.059,41 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:



Capoli	Descrizione	TOTALE	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
2.1.04.05	Progetta. costruzione... alp...	3.769,19	-	-	3.769,19	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.06	Sp. finanz. infr. e serv. alp.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.07	Sp. ammodern. alp aviaz. gen.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.08	Sp. finanz. prog. ampi. Alp Pisa	843.972,67	-	-	-	-	-	-	-	-	-	843.972,67
2.1.04.09	Sp. realiz. RH-Fum. e Val-Malo	28.245.337,44	-	-	-	-	-	-	-	-	-	28.245.337,44
2.1.04.10	Sp. manut. straordinario. aerop.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.11	Sp. finanz. aerop. Bologna	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.12	Ann.14 quindicennale. alp VE	6.427.886,08	-	-	2.199.758,04	579.612,24	1.322.004,51	-	260.680,29	1.032.914,00	1.032.914,00	-
2.1.04.13	Sp. disinquinamento acustico	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.14	Sp. realiz. infrastr. aerop.	90.283.857,66	-	10.176,12	-	11.465.182,54	17.033.011,00	19.078.482,00	11.249.128,00	11.713.929,00	11.713.929,00	3.000.000,00
2.1.04.15	Sp. realiz. infr. finanzia. Fiesr	15.725.303,19	-	-	15.670.834,16	-	-	-	-	54.468,01	-	-
2.1.04.16	Sp. realiz. alp Perugia e Salerno	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.17	Sp. alp aree depr. - quota naz.	18.868.276,68	-	-	18.785.404,61	-	-	-	-	82.872,07	-	-
2.1.04.18	Sp. realiz. aree depresse	1.905.118,14	-	1.905.118,14	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.19	Somme occ. per il complet.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.20	Interventi infr. art. 9 bis L. 155/2005	2.475.224,50	-	2.475.224,50	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.21	Interventi cui affari. 17 c. 33 L. 102/09	52.494.325,56	-	-	-	1.569,48	3.982.756,08	11.500.000,00	-	-	15.000.000,00	22.000.000,00
2.1.04.22	Spese per la ricerca	4.488.392,99	-	-	-	-	489.535,09	-	-	-	1.498.207,99	2.500.000,00
2.1.04.23	Contributi consuntivi reti TEH-T 2009	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.1.04.24	Spese per investimenti per la sicurezza aeroportuale	10.000.000,00	-	-	-	-	-	-	-	781.133,00	-	9.218.867,00
2.1.04.25	Spese di investimento progetto Poin Energie	320.000,00	-	-	-	-	-	-	-	-	320.000,00	-
	Totale spese per infr. aerop.	232.111.463,30	-	4.450.518,76	36.659.816,02	12.046.384,26	22.827.356,68	30.578.482,00	11.509.818,29	13.885.267,08	29.585.680,99	70.808.177,31

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

	TOTALE	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Spese personale	34.650.373,02	1.240.024,82	1.690.138,01	3.837.596,68	173.981,35	1.515.287,69	1.247.210,64	5.178.472,27	5.451.311,68	4.543.668,49	9.772.681,39
Spese per oneri di servizio pubblico	37.149.219,26	5.500.000,00	127.519,85	1.097.607,65	336.198,66	694.402,50	1.888.793,03	764.146,00	20.568.546,64	1.116.394,00	5.055.610,93
Spese per iti	6.143.341,58	2.333,60	-	61.779,84	512.843,14	-	283.387,94	-	1.700.000,00	87.943,64	3.495.053,42
Totale	77.942.933,86	6.742.358,42	1.817.657,86	4.996.984,17	1.023.023,15	2.209.690,19	3.419.391,61	5.942.618,27	27.719.858,32	5.748.006,13	18.323.345,74

Nell'anno 2015, con Deliberazione n. 32 del 26 ottobre, a seguito di ricognizione straordinaria dei residui attivi e passivi relativi agli esercizi anteriori al 2015, si è provveduto alla cancellazione dalle scritture contabili di residui attivi per complessivi € 9.437.204,99 e di residui passivi per € 20.050.747,21.

Gli indici di bilancio dell'esercizio 2015

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>148.197.128,35</u>	137,09%
Spese correnti impegnate	108.102.602,36	

Indice di autonomia finanziaria corrente

Entrate correnti accertate	<u>122.358.566,35</u>	117,14%
Spese correnti impegnate	104.450.599,36	

Indice di capacità finanziaria totale

Totali entrate accertate	<u>239.876.849,24</u>	89,24%
Totali spese impegnate	268.811.026,86	

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. In particolare l'indice di autonomia finanziaria corrente, che non comprende i trasferimenti statali sia finalizzati che per contributo di funzionamento, evidenzia la capacità di finanziare le spese correnti per mezzo delle entrate proprie, senza l'utilizzo dei contributi statali.

Indici di capacità della spesa e di accumulo dei residui passivi**Indice della capacità della spesa**

Totale pagamenti (competenza e residui)	<u>174.060.757,22</u>	24,42%
Massa spendibile (Impegni competenza + residui al 1/1)	712.850.029,44	

Indice della capacità della spesa corrente

Totale pagamenti (competenza e residui)	<u>94.188.868,83</u>	42,88%
Massa spendibile (Impegni competenza + residui al 1/1)	219.677.656,18	

Indice di formazione dei residui passivi

Totale residui passivi al 31/12	<u>518.738.525,01</u>	72,77%
Massa spendibile (Impegni competenza + residui al 1/1)	712.850.029,44	

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Realizzazione entrate (accertamenti competenza/previsioni definitive)	101,85%	90,41%	96,01%	100,49%	110,38%

**Velocità riscossione entrate
(riscossioni
competenza/accertamenti
competenza)**

64,82% 74,55% 93,03% 92,59% 93,43%

Andamento fondo cassa

2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015
229.389.572,99	- 22,08	178.732.556,09	65,87	296.462.061,75	2,99	305.336.809,24	20,26	367.198.412,03

Gestione dei residui

Analisi totale generale entrate gestione residui

	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015
Residui iniziali	311.628.179,23	1,61	316.660.655,90	- 1,25	312.694.109,48	- 25,85	231.853.605,74	0,41	232.800.704,4
Incassi	82.164.711,72	- 37,53	51.325.386,33	85,38	95.147.824,20	- 85,21	14.077.054,22	- 16,18	11.799.662,4
Variazioni residui	- 379.044,41				- 2.573.329,90				- 9.437.204,9
Residui finali	229.084.423,10	15,82	265.335.269,57	- 18,98	214.972.955,38	1,30	217.776.551,52	- 2,85	211.563.837,0

Differenza residui finali

	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015
Residui finali	316.660.655,90	- 1,25	312.694.109,48	- 25,85	231.853.605,74	0,41	232.800.704,41	- 2,36	227.317.988,65

Analisi totale generale spese gestione residui

	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015
Residui iniziali	484.236.147,57	- 6,54	452.585.982,32	- 15,75	381.309.061,28	7,02	408.068.329,87	8,81	444.039.002,58
Pagamenti	121.491.404,05	- 4,89	115.554.870,95	- 29,25	81.753.048,45	- 3,19	79.141.097,27	- 29,16	56.061.874,66
Variazioni residui	- 975.300,97	169,05	- 2.624.081,11	10,26	- 2.893.329,90	- 92,54	- 215.788,22	9.191,86	- 20.050.747,21
Residui finali	361.769.442,55	- 7,56	334.407.030,26	- 11,29	296.662.682,93	10,80	328.711.444,38	11,93	367.926.380,71

Differenza residui passivi finali

	2011	%	2012	%	2013	%	2014	%	2015
<i>Residui finali</i>	452.585.982,32	- 15,75	381.309.061,28	7,02	408.068.329,87	8,81	444.039.002,58	16,82	518.738.525,01

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.

ATTIVITA'

Si riportano di seguito le tabelle riepilogative dei movimenti delle immobilizzazioni: