

BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2006**NOTA INTEGRATIVA**

Lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono stati redatti al fine di rappresentare in maniera chiara, veritiera e corretta la situazione finanziaria, patrimoniale ed economica dell'Autorità Portuale di Civitavecchia, di seguito *Autorità*, nel rispetto, peraltro, del generale principio di competenza. Il documento è stato redatto inoltre nel rispetto delle disposizioni contenute nel regolamento di amministrazione e contabilità per la gestione finanziaria e patrimoniale dell'Ente. Le voci costituenti lo Stato Patrimoniale ed il Conto Economico sono presentate in forma comparativa rispetto alle corrispondenti voci dell'esercizio precedente, in quanto fra di loro coerenti ed omogenee salvo, eventualmente, quanto diversamente indicato nel presente documento.

I valori in commento sono rappresentati all'unità di Euro.

Il risultato economico d'esercizio registra un avanzo pari a Euro 12.934.616,17.

CRITERI DI VALUTAZIONE**Criteri generali****Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte al loro valore di acquisto ed esposte al netto e al lordo 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.

L'ammortamento della voce concessioni, licenze, marchi e diritti simili è effettuato su base quinquennale.

Immobilizzazioni materiali

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

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali vengono calcolati sulla base di piani di ammortamento i cui coefficienti sono il risultato di valutazioni tecniche riscontrate 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 e sono valutate secondo il metodo del costo, rettificato in diminuzione per perdite durevoli di valore, in conformità al n. 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 e al contratto di lavoro relativo alla categoria *lavoratori dei porti* così come siglato il 26 Luglio 2005 in sede di rinnovo del C.C.N.L..

Debiti

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

Oneri e Proventi

I ricavi ed i proventi, i costi e gli oneri, vengono riconosciuti alla maturazione che si identifica con l'esecuzione della prestazione ed imputati per natura.

VARIAZIONI INTERVENUTE NELLA CONSISTENZA DELLE VOCI DELL'ATTIVO E DEL PASSIVO**ATTIVITÀ****Immobilizzazioni immateriali (2006: Euro 6.495.053 - 2005: Euro 6.419.720)**

Le *immobilizzazioni immateriali* sono costituite dall'acquisto di licenze *software* di utilità pluriennale (Euro 745.462,74), ammortizzata su base quinquennale, dall'acquisto di un marchio della Soc. Port TV (Euro 30.000) e dai costi pluriennali (Euro 5.719.590,64).

Immobilizzazioni materiali (2006 Euro 124.544.123 - 2005: Euro 61.284.766)

Le *immobilizzazioni materiali* sono costituite principalmente da infrastrutture portuali in corso di costruzione, da impianti e macchinari, come meglio indicato nella sottostante tabella:

Immobilizzazioni materiali	31.12.2006	31.12.2005	Variazione
Edifici e terreni	2.439.521	2.436.949	2.572
Impianti, macchinari e attrezzature	22.751.220	22.634.778	116.442
Automezzi	56.228	56.190	38
Mobili e macchine d'ufficio	1.183.391	1.004.526	178.865
Immobilizzazioni in corso costruzioni	98.113.763	35.152.323	62.961.440
Totale	124.544.123	61.284.766	63.259.357

I relativi *Fondi di ammortamento* presentano la seguente consistenza:

F.di Ammortamento Imm.ni materiali	31.12.2006
F.do Amm.to Edifici e terreni	93.622
F.do Amm.to Impianti, macchinari e attrezzature	2.217.658
F.do Amm.to Automezzi	1.499
F.do Amm.to Mobili e macchine d'ufficio	150.315
F.do Amm.to Immobilizzazioni in corso costruzioni	0
Totale Fondi ammortamento	2.463.094

La voce *Edifici e terreni* si riferisce all'importo dei fabbricati di proprietà dell'Autorità il cui valore si è incrementato per le migliorie apportate nell'esercizio.

La voce *Impianti, macchinari e attrezzature* si riferisce agli impianti e attrezzature di proprietà dell'Autorità e la variazione rispetto all'esercizio precedente è da attribuire agli acquisti effettuati nell'esercizio e all'implementazione/dismissione degli impianti esistenti con particolare

riferimento alla messa in sicurezza degli stessi. Nel corso del 2006 si è proceduto alla demolizione di due gru ed altre attrezzature a corredo delle stesse.

La voce *Automezzi* si riferisce essenzialmente agli acquisti/vendita di un ciclomotore.

La voce *Mobili e macchine d'ufficio* si riferisce essenzialmente agli acquisti di mobili e arredi, macchine elettroniche d'ufficio e la variazione rispetto all'esercizio precedente è da attribuire agli acquisti effettuati nell'esercizio.

La voce *immobilizzazioni in corso di costruzione* 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 e l'incremento è dovuto a quanto capitalizzato nel corso dell'esercizio in commento.

Immobilizzazioni finanziarie (2006: Euro 670.549 - 2005: Euro 599.548)

Il valore delle *immobilizzazioni finanziarie* esposte nello stato patrimoniale al 31 dicembre 2006 è costituito dal valore dei depositi vincolati (2.673,26) e delle partecipazioni azionarie acquistate (Euro 667.875), e relative alle società, indicate nella sottostante tabella:

Società	Valore Azioni/quote sottoscritte	Importo versato
Centro merci Orte S.p.A.	7.746,86	7.746,86
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 (TI.Bre)	10.329,14	10.329,14
Port TV	0	0
Italian Distribution Council	2.500,00	2.500,00
Port Mobility	285.000,00	285.000,00
Salone del Mare	104.000,00	26.000,00
Società Consortile per lo sviluppo intermodale	26.339,31	26.339,31
Totale	667.875,31	589.875,31

Rimanenze (2006: Euro 8.832 - 2005: Euro 15.069)

Il valore delle *rimanenze* al 31 dicembre 2006 è costituito da materiale di economato valutato al costo.

Crediti (2006: Euro 295.903.703 - 2005: Euro 353.177.127)

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

Esigibili entro l'esercizio successivo	31/12/2006	31/12/2005	Variazione
Crediti verso clienti, lo Stato e altri Enti pubblici	24.033.370	19.412.458	4.620.912

La voce *crediti verso clienti, Stato e altri Enti pubblici* si riferisce essenzialmente all'importo dei crediti maturati per le attività svolte dall'Ente relative a fatture o altri documenti di credito emessi (Euro 21.978.781), da quanto dovuto da altri soggetti privati (Euro 2.054.590).

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

Esigibili oltre l'esercizio successivo	31/12/2006	31/12/2005	Variazione
Crediti verso clienti, lo Stato e altri Enti pubblici	271.870.333	333.764.669	(61.894.336)

La voce *crediti verso clienti, Stato e altri Enti pubblici* si riferisce all'importo dei crediti per contributi ancora da incassare sia relativamente alla parte ordinaria che alla parte fondi CIPE a fronte delle esecuzioni delle opere che l'Autorità si è impegnata a realizzare con il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti (Euro 263.959.310), da parte della CCIAA di Roma per il restauro del muro di Urbano VIII (Euro 374.685), nonché di quanto ancora vantato a fronte delle spese sostenute e chieste a rimborso alla Cassa Depositi e Prestiti, nonché il credito per Iva esigibile oltre l'esercizio successivo (Euro 7.536.339).

Disponibilità liquide (2006: Euro 432.641 - 2005: Euro 431.785)

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 e relativo al deposito vincolato per il T.F.R. acceso presso la Banca d'Italia.

PASSIVITÀ**Patrimonio netto (2006: Euro 31.503.685 - 2005: Euro 18.569.069)**

Il Patrimonio netto si compone delle seguenti voci:

Patrimonio netto	31.12.2006	31.12.2005	Variazioni
Fondo di dotazione	5.325.997	5.325.997	0
Riserve facoltativa	5.235.929	5.235.929	0
Riserve per arrotondamento Euro			
Avanzo (Disavanzo) di esercizio portato a nuovo	8.007.143	7.206.375	800.767
Avanzo (Disavanzo) dell'esercizio	12.934.616	800.767	12.133.849
Totale	31.503.685	18.569.069	

La posta accoglie il Fondo di dotazione (Euro 5.325.997), la riserva facoltativa originata da risultati relativi agli esercizi precedenti (Euro 5.235.929), dall'avanzo portato a nuovo (Euro 8.007.143) e dall'avanzo dell'esercizio (Euro 12.934.616); la variazione è dovuta all'ottimo risultato del periodo.

Fondo rischi e oneri (2006: Euro 353.901 – 2005: Euro 353.901)

La voce accoglie l'accantonamento relativo ai rischi per i contenziosi in essere dell'Ente.

Trattamento fine rapporto di lavoro subordinato (2006: Euro 1.722.092 - 2005: Euro 1.465.284)

La consistenza del fondo di trattamento di fine rapporto iscritto in bilancio al 31 dicembre 2006 è originata dall'incremento relativo agli accantonamenti operati per l'esercizio in corso (Euro 464.902), dal decremento relativo all'utilizzo per la liquidazione del personale che ha cessato l'attività (Euro 144.312), come meglio specificato in tabella:

	31.12.2005	Incrementi	Utilizzi	31.12.2006
Trattamento fine rapporto.	1.465.284	464.902	208.094	1.722.092
Totali	1.465.284	464.902	208.094	1.722.092

Debiti (2006: Euro 401.539.762 - 2005: Euro 394.457.539)

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

Debiti esigibili entro l'esercizio successivo	31.12.2006	31.12.2005	Variazioni
Debiti verso fornitori	12.193.818	20.988.374	8.794.556

La voce *debiti verso fornitori* è costituita essenzialmente da debiti per fatture o altri documenti contabili ricevuti (Euro 11.247.575) e da ricevere (Euro 946.243).

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

Debiti esigibili oltre l'esercizio successivo	31.12.2006	31.12.2005	Variazioni
Debiti verso banche	39.546.272	39.318.168	228.104
Debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici	325.788.991	327.766.456	(1.977.465)
Totale	365.335.263	367.084.624	(1.749.361)

La voce *debiti verso banche* è costituita dall'anticipazione di cassa concessa dall'Istituto Tesoriere e dalle linee di finanziamento a lungo termine ricevute, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Debiti verso banche	
Mutuo Efibanca	2.659.006
Mutuo CREDIOP	567.090
Mutuo OPI	4.190.529
Anticipazioni Banca di Credito Cooperativo di Roma	4.720.394
Mutui Cassa Depositi e Prestiti	27.409.253
Totale	39.546.272

La voce *debiti verso lo Stato e altri soggetti pubblici* (Euro 325.788.991) è costituita dai debiti che l'Autorità Portuale ha nei confronti dei soggetti pubblici committenti, a fronte di protocolli d'intesa sottoscritti e di accordi intrapresi per l'esecuzione di opere, l'acquisto di attrezzature, immobili ed aree. Tale voce nel dettaglio è relativa essenzialmente a quanto dovuto alla Regione Lazio per il finanziamento DOCUP per i lavori di dragaggio del bacino portuale, consolidamento e pavimentazione dei piazzali, banchinamento e sistema di ormeggio sulla testata del molo Salvo

D'Acquisto del porto di Gaeta; a quanto dovuto al Ministero dei Trasporti e delle Infrastrutture (fondi ordinarie e fondi CIPE) per il progetto definitivo "*Hub portuale di Civitavecchia I lotto funzionale*", per l'ampliamento, ammodernamento e riqualificazione dei porti di cui alla Legge 166/2002, per il completamento della banchina commerciale del porto di Civitavecchia, per la sistemazione della diga foranea del porto di Civitavecchia, per lavori di messa in sicurezza e ristrutturazione banchine sponda destra e sinistra dal ponte 2 giugno alla passerella pedonale Fiumicino, completamento delle reti impiantistiche del terminal crocieristico porto storico dei Civitavecchia, per 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 concorso internazionale di Idee da bandire per il *vaterfront* di Fiumicino e Gaeta, per lo studio di fattibilità bacino di carenaggio porto di Civitavecchia e per il prolungamento antemurale "C. Colombo" II lotto di Civitavecchia.

La voce *debiti tributari* è costituita dai debiti verso l'Erario per Euro 2.390.

La voce *altri debiti* è costituita dai fondi di ammortamento tecnico delle immobilizzazioni (Euro 16.319.664), dai debiti per sottoscrizioni azionarie (Euro 78.000) e da anticipi ricevuti da clienti (Euro 528.405).

CONTI D'ORDINE E IMPEGNI

Descrizione	Valore 2006	Valore 2005
Beni di terzi presso l'Ente	564.498.755	560.070.764
Beni dell'Ente presso terzi		882.380
Totale	564.498.755	560.953.144

Le voci relative ai conti d'ordine accolgono quanto specificatamente indicato nella sottostante tabella:

BENI DI TERZI IN DOTAZIONE AL 31.12.2006

1	Impianto trattamento acque di zavorra	€ 4.885.944,85
2	Finanziamento Regione Lazio 96 (rifacimento rete fognaria)	€ 880.557,15
3	Sistemazione raccordo banchina 11 e 12	€ 1.699.305,87
4	Sistemazione area compresa tra Darsena Petroli e Fosso Fiumaretta	€ 533.758,22
5	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. 97 (grandi lavori)	€ 60.744.412,78
6	Fondi C.I.P.E. Ministero LL.PP. (prolungamento Antemurale + Ristrutturazione)	€ 44.234.533,41
7	Fondi Giubileo Roma Capitale	€ 35.325.652,11
8	Finanziamento Regione Lazio legge 12/97	€ 4.973.479,94
9	Finanziamento Ministero Trasporti per approfondimento fondali	€ 10.329.137,98
10	Cassa Colmata finanziamento Giubileo	€ 4.346.096,41
11	Fondi Giubileo 99	€ 1.063.314,08
12	Realizzazione opere infrastrutturali (Terminal Container)	€ 30.936.336,36
13	Fondi Roma Capitale	€ 4.221.518,69
14	Ministero Infrastrutture legge 413/98 CDP	€ 35.861.228,66
15	art. 145 (Legge Finanziaria 2001)	€ 1.084.559,49
16	Sistemazione Diga foranea Finanziamento Ministero	€ 36.151.982,93
17	Banchina 3 Finanziamento Ministero	€ 3.100.000,00
18	4 Denti d'attracco Finanziamento Ministero	€ 5.045.228,05
19	Opere Strategiche (CIPE) – Darsena Traghetti – Darsena Servizi – Prolungamento Colombo III° Lotto	€ 118.785.000,00
20	Fondi 413/98	€ 11.738.471,69
21	Fondi Regione Lazio D.O.C.U.P.	€ 11.036.167,47
22	Molo Sud Fiumicino	€ 1.013.245,40
23	Spostamento e ricollocamento Faro Storico S. Fermina Finanziamento Ministero	€ 400.000,00
24	Completamento Banch. Commerciale Finanz. Ministero	€ 19.147.734,76
25	Completamento reti impiantistiche Terminal Crocieristico (Porto Storico) Finanziamento Ministero	€ 2.000.000,00
26	Fondi Legge 166/2002	€ 91.357.416,00
27	Sicurezza portuale	€ 7.000.000,00
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
30	Lavori di ampliamento della stazione marittima "Autostrade del Mare"	€ 2.000.000,00
31	Porto di Fiumicino: Realizzazione di una struttura da adibire a Terminal Traghetti e Uffici	€ 953.976,42
32	Porto di Gaeta: finanziamento SFOP interventi di miglioramento delle strutture ausiliarie di sistemazione delle banchine e dei relativi impianti (finanziamento Regione Lazio)	€ 371.705,67
33	Porto di Gaeta: riqualificazione pontile S. Maria (finanziamento Regione Lazio)	€ 1.000.000,00

34	Concorso internazionale di idee per il waterfront di Fiumicino e Gaeta (finanziamento Regione Lazio)	€.	1.000.000,00	
35	Studio di fattibilità Bacino di carenaggio (finanziamento Regione Lazio)	€.	<u>350.000,00</u>	
				€. 560.070.764,39

INCREMENTI 2006

36	Fondi Legge 166/2002	€.	<u>4.427.990,45</u>	
	TOTALE INCREMENTI 2006			€ <u>4.427.990,45</u>
	SITUAZIONE AL 31.12.2006			€. <u><u>564.498.755,04</u></u>

VOCI DEL CONTO ECONOMICO**VALORE DELLA PRODUZIONE****Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni (Euro 33.696.182)**

La posta accoglie i proventi relativi ai ricavi di competenza a fronte dei servizi portuali erogati, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Ricavi per prestazione di servizi	Valori
Traffico merci	3.337.340
Traffico passeggeri	3.440.392
Traffico cabotaggio passeggeri	7.674.393
Traffico merci su gomma	1.696.382
Prestazioni mezzi meccanici	2.128.397
Servizi di manutenzione	12.436
Canoni concessori	15.406.842
Totale	33.696.182

▪ Traffico merci

La voce *traffico merci*, accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di pesa pubblica (Euro 10.404), d'imbarco e sbarco merci (Euro 1.858.537) e di sicurezza (Euro 1.468.399).

▪ Traffico passeggeri

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

▪ Traffico cabotaggio passeggeri

La voce *traffico cabotaggio passeggeri* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di traffico passeggeri nazionali e delle Autostrade del Mare.

Proventi servizio traffico passeggeri	3.116.721
Servizio traffico passeggeri Fiumicino	163.804
Autopassaggio e/o roulot mezzi gommati Fiumicino	58.051
Sovrattassa spese di sicurezza Civitavecchia	1.736.349
Sovrattassa spese di sicurezza Fiumicino	79.255
Spese connesse all'assicurazione	2.520.213
Totale	7.674.393

▪ Traffico merci su gomma

La voce *traffico merci su gomma* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi di traffico merci su tratte nazionali ed internazionali, quest'ultime relative alle linee Autostrade del Mare.

▪ Prestazione mezzi meccanici

La voce *prestazione mezzi meccanici* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai servizi per l'utilizzo dei mezzi meccanici gestiti momentaneamente dall'Ente.

▪ Servizi di manutenzione

La voce *servizi di manutenzione* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi alla convenzione stipulata con la *Port Utilities* per la gestione del servizio idrico in ambito portuale.

▪ Canoni concessori

La voce *canoni concessori* accoglie i ricavi liquidati di competenza relativi ai canoni di concessione deliberati per l'utilizzo di locazione dei beni di Civitavecchia (Euro 671.678), l'utilizzo di aree di Civitavecchia (Euro 6.181.447), per licenze concesse ai sensi dell'articolo 16 comma 3 L. 84/94 di Civitavecchia (Euro 86.266), per proventi relativi a diritti di sosta di Civitavecchia (Euro 151.567), per proventi relativi all'utilizzo delle aree di Fiumicino (Euro 7.245.410), per proventi relativi all'utilizzo delle aree di Gaeta (Euro 1.028.674), per diritti di sosta nelle aree di Fiumicino (Euro 1.216), per diritti di sosta nelle aree di Gaeta (Euro 23.878), per le licenze d'impresa relative al porto di Fiumicino (Euro 500) e per le licenze d'impresa relative al porto di Gaeta (Euro 16.206).

Altri ricavi e proventi (Euro 5.516.819)

Tale voce fa riferimento a proventi di varia natura di competenza dell'esercizio 2006, come meglio specificato nella sottostante tabella:

Altri ricavi e proventi	Valore
Entrate varie	1.149.156
Rimborso INAIL	5.376
Interessi di mora	3.652
Recuperi e rimborsi diversi	3.035.135
Contributo regione Lazio	1.000.000
Entrate ex art. 6 Legge 84/94 (promozione)	323.500
Totale	5.516.819

COSTI DELLA PRODUZIONE**Costi per materie prime, suss., di cons. e merci (Euro 163.996)**

La voce accoglie i costi per il carburante (Euro 52.439) e per la cancelleria (Euro 111.557).

Costi per la produzione delle prestazioni e o servizi (Euro 13.687.250)

I costi della produzione vengono così di seguito riepilogati:

Costi per servizi	
Spese per gli organi dell'Ente	281.360
Spese per collaborazioni autonome e comp.si a terzi	110.746
Servizi generali amministrativi	1.332.200
Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici	3.497.590
Assicurazioni	891.192
Promozione propaganda e rappresentanza	829.919
Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio	2.982.043
Costi mezzi meccanici	1.973.670
Spese connesse alla sicurezza	1.600.000
Locazioni passive	184.045
Vestitario	4.485
Totale	13.687.250

La voce *Spese per gli organi dell'Ente* accoglie i costi relativi ai compensi del Presidente dell'Autorità Portuale, dei membri del Comitato Portuale e dei membri del Collegio dei Revisori dei Conti.

La voce *Spese per collaborazioni autonome e comp.si a terzi* accoglie i costi relativi alle consulenze tecniche, amministrative e legali. Si fa presente che tali spese hanno rispettato pienamente i vincoli previsti dalla Legge n. 311 del 23.12.2004 (Legge Finanziaria 2005).

La voce *Servizi generali amministrativi* accoglie i costi relativi alle spese legali e notarili (Euro 461.371), alle spese telefoniche (Euro 282.186), alle prestazioni amministrative di terzi (Euro 588.643).

La voce *Servizi di manutenzione e funzionamento degli uffici* accoglie i costi generali (illuminazione, pulizie, riscaldamento, stampati e abbonamenti) relativi al funzionamento delle sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Assicurazioni* accoglie i costi delle polizze assicurative sottoscritte dall'Ente.

La voce *Promozione, propaganda e rappresentanza* accoglie i costi per congressi, convegni e manifestazioni fieristiche, per sponsorizzazioni, per pubblicità e propaganda, per il contributo Assoporti e per la rappresentanza dell'Ente.

La voce *Spese gestione e manutenzione ordinaria beni del demanio* accoglie i costi relativi alla manutenzione ordinaria dei beni del demanio per le sedi di Civitavecchia, Fiumicino e Gaeta.

La voce *Costi mezzi meccanici* accoglie i costi relativi alla gestione momentanea da parte dell'Ente dei mezzi meccanici.

La voce *Servizi bancari* accoglie i costi relativi ai servizi bancari.

La voce *godimento beni di terzi (locazioni passive)* accoglie i canoni di locazione relativi al noleggio di mezzi tecnici.

Oneri per il Personale in attività di servizio (Euro 8.373.650)

La posta si riferisce ai costi esposti nella sottostante tabella:

Descrizione	
Salari e stipendi	5.605.922
Oneri Sociali	2.683.580
Altri costi per il personale	84.148
Totale	8.373.650

La voce *salari e stipendi* accoglie il costo del personale per gli stipendi (Euro 4.924.440), per i compensi di lavoro straordinario (Euro 106.272), per le indennità di rimborso spese missioni nazionali (Euro 81.464), per il rimborso spese missioni all'estero (Euro 34.214) e per le quote relative al fondo *Legge 109* (Euro 459.532).

La voce *Oneri sociali* accoglie il costo per gli oneri previdenziali ed assicurativi a carico dell'Ente (Euro 2.683.580).

La voce *altri costi* accoglie le spese sostenute per le attività culturali dedicate ai dipendenti (Euro 27.000), per i buoni pasto erogati ai dipendenti (Euro 27.030), per i corsi di formazione e di aggiornamento del personale (Euro 30.118).

Oneri diversi di gestione (Euro 3.406.130)

La voce accoglie le spese relative agli oneri tributari, e alle spese sostenute per il realizzo delle entrate sia per l'agio concesso alla Soc. Tirrenia di Navigazione a fronte dei servizi di riscossione dei diritti autonomi effettuati direttamente dalla suddetta Società e versati all'Ente, sia per le prestazioni rese dalla Società Centro Grafica per il riaccertamento e la rideterminazione delle concessioni demaniali delle aree del Porto di Civitavecchia, che per gli interessi passivi relativi ai mutui contratti con gli Istituti di Credito ed alle commissioni bancarie.

Ammortamenti e svalutazioni (Euro 2.712.139)

La voce accoglie il valore delle quote di ammortamento di competenza relative alle immobilizzazioni immateriali (Euro 249.045) e quelle relative alle immobilizzazioni materiali (Euro 2.463.094).

Variazione delle rimanenze di materie prime e materiali di consumo (Euro 6.238)

L'importo si riferisce per la sua totalità alla consistenza della variazione delle rimanenze del materiale di cancelleria. Tali rimanenze sono valutate al costo.

Accantonamento per adeguamento indennità personale (Euro 464.902)

L'importo si riferisce all'accantonamento per l'adeguamento delle indennità al personale dipendente.

PROVENTI E ONERI STRAORDINARI**Proventi (Euro 5.464.910)**

La posta accoglie le sopravvenienze attive relative alle insussistenze derivanti dalla rilevazione di minori debiti derivanti dallo stralcio di maggiori residui passivi e da sopravvenienze attive.

Oneri (Euro 2.399.126).

La posta accoglie le sopravvenienze passive relative alle insussistenze derivanti dal riaccertamento dei residui attivi, dalla rilevazione di maggiori debiti derivanti dall'accertamento di maggiori residui passivi e da minusvalenze derivanti dalla demolizione di due mezzi meccanici e connesse attrezzature.

RETTIFICA DI VALORE

La posta rileva essenzialmente le entrate accertate nell'esercizio ma di pertinenza di esercizi successivi (Euro 525.699,93). Tale cifra nasce dal doppio versamento che l'ENEL ha effettuato relativamente al proprio canone di concessione demaniale nell'anno 2006. Dunque, la somma sopra riportata viene considerata un anticipo da parte del concessionario relativamente al canone di concessione demaniale dell'anno 2007, rappresentando così a tutti gli effetti una rettifica di valore da apportare al risultato di esercizio.

IL DIRIGENTE AREA AMMINISTRATIVA

(Dr. Pasqualino Monti)

