

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

GESTIONE GOVERNATIVA

 **FERROVIA CIRCUMETNEA** 

- CATANIA -

**RENDICONTO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2013**

RELAZIONE  
AL RENDICONTO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2013

## **RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2013**

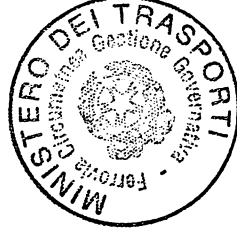
### **PREMESSA**

**I dati e le indicazioni che si espongono riguardano gli aspetti finanziari più significativi dell'esercizio 2013 e saranno oggetto di analisi approfondite e di valutazioni sotto l'aspetto economico-patrimoniale nell'elaborato contabile relativo al bilancio consuntivo patrimoniale.**

**Per una più agevole lettura dei dati si è proceduto ad eliminare i decimali.**

**Al rendiconto finanziario sono allegati:**

- a) situazione amministrativa;**
- b) elenco dei residui attivi e passivi: riaccertati, distinti per anno di provenienza, radiati;**
- c) relazione del Collegio dei revisori del 9 maggio 2014;**
- d) delibera di approvazione del Gestore n.408 del 09 maggio 2014.**



L'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2013 registra

1° - UN <u>DISAVANZO DI CASSA</u> dell'esercizio di	€. 6.199.052,00
risultante dal saldo dell'ammontare per:	
a) RISCOSSIONI €. 53.220.734,00	
b) PAGAMENTI €. 59.419.786,00	
così come sono specificate nel Prospetto "1"	
2° - UNA <u>CASSA</u> di	€. 79.047.086,00
risultante dal DISAVANZO di cassa di €. 6.199.052,00 e da un avanzo iniziale dell'esercizio 2013 ammontante a €. 85.246.138,00.	
3° - <u>RESIDUI ATTIVI</u> di	€. 32.864.342,00
4° - <u>RESIDUI PASSIVI</u> di	€. 82.236.985,00
5° - e, in conseguenza, un <u>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</u> di	€. 29.674.443,00



Tale avanzo di amministrazione è da imputare:

- per €. 7.697.065,00 alla gestione corrente;
- per €. 21.977.378,00 al c/capitale, ed è costituito dai finanziamenti ex lege 211/92 destinati alla realizzazione dei lavori di prolungamento della tratta metropolitana urbana di Catania.



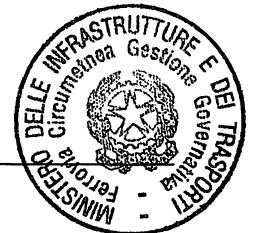
**Gli “ EVENTI ” più significativi riguardano specificatamente:**

- A) 1. ENTRATE CORRENTI, 2. CONTO CAPITALE, 3. PARTITE DI GIRO
- B) 1. USCITE PER SPESE CORRENTI, 2. CONTO CAPITALE , 3. PARTITE DI GIRO
- C) RESIDUI ATTIVI;
- D) RESIDUI PASSIVI.

**A.1** - Per quanto attiene le ENTRATE CORRENTI si registrano:

1° - CONTRIBUTO IN CONTO ESERCIZIO di € 25.500.000,00

- Relativamente alla sovvenzione ministeriale in conto esercizio, il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti ha provveduto alla liquidazione totale dell'importo iscritto nel bilancio di previsione con due accreditamenti effettuati nei mesi di febbraio e luglio rispettivamente per € 12.750.000,00.



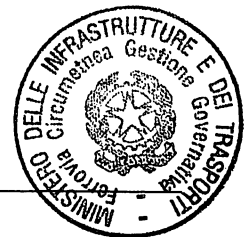
2° - CONTRIBUTI DI ESERCIZIO C/ LEGGI SPECIALI

€. 1.767.487,00

- I contributi di esercizio in conto leggi speciali sono costituiti dai fondi erogati dai Ministeri competenti a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali del comparto autoferrotranvieri.

In particolare, sono stati accertati i seguenti importi:

- ai sensi dell'art. 1 della legge n. 58 del 22 aprile 2005 è stata accertata la somma di € 648.682,00 quale annualità 2013 relativa al rinnovo del primo biennio economico del CCNL 2004-2007 di cui all'accordo siglato il 14/12/2004; la relativa documentazione è stata inviata al Ministero con nota prot. 3064 del 19/03/2013.
- ai sensi dell'art. 1 comma 1230 della legge n. 296 del 27/12/2006 è stata accertata la somma di € 630.149,00 quale annualità 2013 relativa al rinnovo del secondo biennio economico del CCNL 2004-2007 di cui all'accordo siglato il 14/12/06; la relativa documentazione è stata inviata al Ministero con nota prot. n. 3063 del 19/03/2013.
- ai sensi dell'art. 23 della legge n. 47 del 27/02/2004 è stata accertata ed incassata la somma di € 488.656,00 quale annualità 2013, relativa al rinnovo del biennio economico 2002-2003 del CCNL di cui all'accordo siglato il 20/12/2003, decurtata dell'importo di € 11.756,00 per il conguaglio effettuato dal MIT rispetto al consuntivo 2012; la relativa documentazione è stata inviata al Ministero con nota prot. n. 3065 del 19/03/2013.



3° - ASSEGNAZIONI MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA € 180.697,00

- ai sensi dell'art.1, comma 273, della Legge 266 del 23 dicembre 2005, relativo all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia dell'anno 2010 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, è stata accertata la somma complessiva di € 180.697,00, in virtù di quanto stabilito dal Decreto del Ministero del Lavoro del 10 giugno 2013; tale importo è stato compensato con il DM del mese di gennaio 2014.

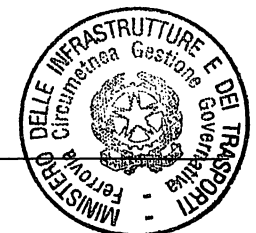
4° - ASSEGNAZIONE IN C/ESERCIZIO TFR, quale importo presunto per l'esercizio 2013. €. 1.000.000,00

5° - INTROITI DA TRAFFICO per €. 3.609.648,00

6° - ENTRATE FUORI TRAFFICO per €. 326.258,00

di cui:

- € 138.408,00 pari alla fattura attiva emessa nei confronti della Simeto Docks SRL, pari al 21% dei contratti pubblicitari espletati dal 2001 al 2010.
- € 87.360,00 afferenti le fatture emesse per lo svolgimento, da parte del personale FCE, del servizio di responsabile degli impianti di sollevamento derivante dalla Convenzione con l'Aeroporto di Catania.
- € 58.560,00 afferenti le fatture emesse per lo svolgimento, da parte del personale FCE, del servizio di responsabile degli impianti di sollevamento derivante dalla Convenzione con l'Aeroporto di Comiso.





7° - Fra le ALTRE ENTRATE CORRENTI risultano significative quelle relative:

a) ai RECUPERI E ALTRE ENTRATE di €. 404.130,00

costituiti da:

€. 1.990,00 per interessi attivi;

- €. 54.408,00 affitto di immobili;

- €. 71.861,00 per altre entrate; in particolare si segnala l'incasso di € 59.600,00 quale liquidazione sinistro da parte della Fondiaria SAI;

- € 275.871,00 per recuperi e rimborsi diversi;

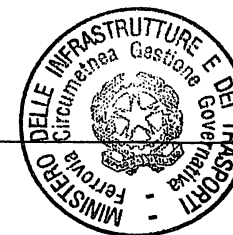
di cui:

- € 42.568,00 per fattura emessa nei confronti della IMET SPA per prestazioni fornite dalla FCE nell'ambito del contratto di appalto vigente;

- € 103.563,00 quale recupero maggiore versamento IRAP effettuato nell'anno 2012;

e per la parte restante dal pagamento di terzi per oneri di attraversamenti e varie.

b) all'accertamento del credito IVA per l'anno 2013 di €. 4.376.390,00



A.2 - Relativamente alle ENTRATE IN CONTO CAPITALE si evidenzia l'accertamento di €. 3.971.823,00

che risulta così articolato:

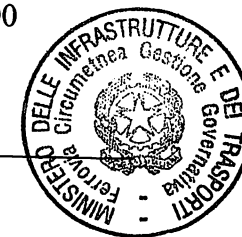
- € 221.894,00 per assegnazioni ex lege 341/95 per i lavori di ammodernamento della tratta Paternò - Adrano;
- € 2.517.351,00 per assegnazioni ex lege 297/78, (fondo comune per rinnovi), di cui € 700.000,00 quale quota a saldo per l'anno 2012 ed € 1.491.732, 00 quale quota in acconto l'anno 2013;
- 323.278,00 per assegnazioni ex lege 296/06, afferenti interventi per la sicurezza dell'esercizio ferroviario.

A.3 - Per quanto concerne le PARTITE DI GIRO, si sottolineano i residui relativi alle:

- a) RITENUTE ERARIALI , PREVIDENZIALI E CESSIONI STIPENDI E VARIE di € 68.724,00  
a carico del personale ed in attesa delle emissioni delle reversali.

B.1 - Per quanto riguarda le USCITE CORRENTI i fatti più significativi sono i seguenti:

- 1) la somma impegnata per il TFR maturato al 31/12/13 di €. 1.024.620,00  
di cui:  
€ 593.095,00 relativa alla quota TFR anno 2013 ed € 431.525,00 relativa alla previdenza complementare mensilmente erogata.
- 2) una spesa del personale (al netto buoni pasto e TFR), come si evince dal prospetto n.2, di €. 16.026.715,00



3) un costo medio per n. 313 unità (al netto di TFR , buoni pasto) di €. 49.570,00

che fa registrare un incremento rispetto il dato dell'anno precedente pari ad euro 46.014,00, imputabile alla sensibile riduzione del numero medio degli addetti ( 313 rispetto ai 370 del 2012);

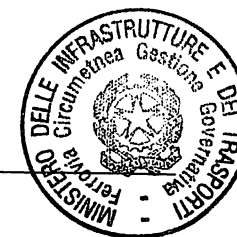
4) un rapporto tra spesa del personale e uscite correnti complessive (al netto dell'IVA su investimenti e spese pregresse) pari al 56,35%.

Tra le spese del personale si evidenzia l'importo di € 463.557,00 per somme liquidate per contenziosi afferenti cause di lavoro. In particolare, è stata liquidata, in ottemperanza della sentenza del Tribunale di Catania, Terza Sezione Civile, n. 3065/2012, giusta delibera del gestore n. 227 del 28/05/2013, la somma di € 374.330,00 agli eredi di un lavoratore deceduto.

5) gli altri impegni di spesa afferenti l'esercizio sono così articolati rispetto alle previsioni:

- €. 49.336,00 per spese degli organi di gestione, con applicazione ai compensi della riduzione del 10% ex lege 266/05, art.1 comma 58;
- €. 4.548.956,00 per SPESE GENERALI, con una economia di €. 275.044,00 (prospetto 3);
- €. 10.791.943,00 per ACQUISTO BENI E SERVIZI, con una economia di €. 359.232,00 (prospetto 3);
- €. 4.210.274,00 per ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI e SERVIZIO DI CASSA, con una economia di €. 1.214.726,00 (prospetto 3).

La voce IVA su investimenti, inserita tra gli oneri tributari, che a partire dall'anno 2006 non viene più erogata dal Ministero nelle somme in conto capitale per la liquidazione dei SAL, è compensata tra le entrate dalla posta rimborsi IVA.



**B.2 - Relativamente invece alle SPESE IN CONTO CAPITALE impegnate, tra competenza (€ 3.704.166) e residui**

(€ 64.773.493), per un totale di

€ 68.477.659,00

sono stati effettuati pagamenti per € 10.711.197,00 così suddivisi :

a) € 279.856,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 211/92 e 341/95.

b) € 8.955.656,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 297/78 /Fondo Comune) così distinti:

- realizzazione cavidotto e posa cavi tra le stazioni di Catania Borgo e Riposto. € 713.710,00

- ristrutturazione rimessa stazione Riposto € 952,00

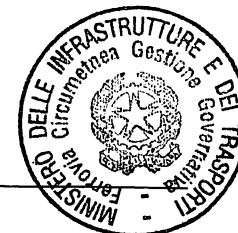
- comm. Collaudo realizzazione cavidotto da Catania Borgo- Riposto € 34.394,00

-fornitura n. 39 autobus per il trasporto pubblico extraurbano € 8.186.100,00

- rinnovo binario lungo la tratta Adrano-Bronte € 20.500,00

c) € 909.300,00 relativi al primo certificato di pagamento emesso a valere sul contratto stipulato in data 27/10/2009 rep. N. 2057 racc. n. 1177, avente per oggetto l'attività di progettazione " Nodo di Catania – completamento Circumetnea", finanziato con mutuo acceso con la Cassa Depositi e Prestiti.

d) € 566.385,00 per gli interventi finanziati ex lege 296/06, afferenti la sicurezza dell'esercizio ferroviario.



**B.3** - Per quanto concerne le USCITE PER PARTITE DI GIRO, queste sono correlate, per la loro natura extra gestionale, alle dinamiche della gestione.

C - RESIDUI ATTIVI al 31/12/2013 € 32.864.344,00

Sono così suddivisi:

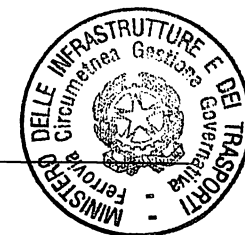
➤ ENTRATE CORRENTI € 32.486.767,00

➤ Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:

a) € 1.719.313,00 a titolo di proventi del traffico, costituiti in gran parte dai crediti nei confronti dei Comuni per acquisto di biglietti e di abbonamenti e in parte minore da giacenze al 31.12.2013 presso le stazioni e le agenzie di vendita autorizzate. In particolare il credito più rilevante è quello nei confronti del Comune di Santa Maria Di Licodia pari ad € 348.894, per il quale si è proceduto ad inoltrare istanza di ammissione alla massa passiva alla Commissione straordinaria di liquidazione.

b) € 337.299,00 quali ricavi fuori traffico: di cui € 261.204,00, relativi alle fatture emesse nei confronti della Simeto Docks in virtù del contratto per l'affidamento in concessione di spazi pubblicitari del 10/10/2001 e successivo rinnovo con atto aggiuntivo del 18/12/2009, rep. 82261.

c) € 180.697,00 relativi all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia dell'anno 2010 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, ai sensi dell'art.1, comma 273, della Legge 266 del 23 dicembre 2005, in virtù di quanto stabilito dal Decreto del Ministero del Lavoro del 10 Giugno 2013.



d) € 3.398.900,00 relativi ai contributi in conto esercizio assegnati ed erogabili a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali, finanziati con apposite leggi dello Stato ed in corso di erogazione.

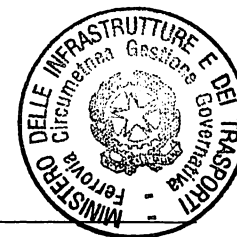
e) € 473.775,00 che rappresentano il credito residuo nei confronti del M.I.T. per spese pregresse anticipate dalla Gestione.

f) € 57.590,00 per altre entrate fuori traffico: di cui € 23.855,00 per affitti di immobili;

g) € 26.258.219,00 per il credito IVA verso l'erario. Si evidenzia che annualmente in sede di dichiarazione IVA la Gestione procede alla richiesta di rimborso del minor credito dell'ultimo triennio. Per l'annualità 2012 è stato richiesto con Mod. VI/2012 del 18/09/2013 il rimborso d'imposta per la somma di € 5.242.615,00.

Relativamente allo stato delle procedure di rimborso già richieste, si rappresenta che:

- Nell'esercizio 2013 l'Agenzia delle Entrate ha disposto ed erogato alla Ferrovia Circumetnea l'importo di € 15.426,51 quale acconto rimborso IVA afferente l'annualità 2011, ed € 516.456,00 quale acconto per l'annualità 2012.
  - Nell'esercizio 2014 L'Agenzia delle Entrate ha provveduto al rimborso del saldo afferente l'annualità 2011 per un importo pari ad € 6.090.900,00, oltre agli interessi maturati.
- h) € 60.975,00 poste correttive di spese correnti (recuperi previdenziali DM10)



➤ CONTO CAPITALE per €. 308.851,00

Tale importo è costituito da aperture di credito nei confronti del MIT quale somma anticipata per somme anticipate a valere sugli interventi di ammodernamento.

➤ PARTITE DI GIRO per €. 68.724,00

Tale importo è costituito dalle ritenute previdenziali e assistenziali a carico del personale nei confronti dell'INPS, dalle ritenute per cessione stipendi e ritenute erariali.

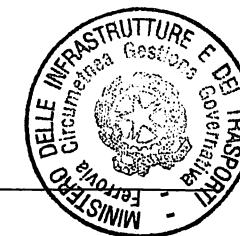
D - RESIDUI PASSIVI al 31/12/2013 €. 82.236.987,00

Sono così suddivisi:

➤ SPESE CORRENTI per €. 23.792.477,00

Tale importo globale è così costituito:

- a) €. 1.037.956,00 per contributi previdenziali del mese di dicembre e 13<sup>^</sup>,
- b) 11.228.215,00 per il TFR maturato fino al 31/12/2013 e previdenza complementare;
- c) €. 11.368.266,00 per debiti nei confronti di fornitori, utenze e varie;
- d) €. 141.569,00 per servizio di cassa, imposte e tasse e varie;
- e) €. 16.471,00 per spese afferenti esercizi pregressi;



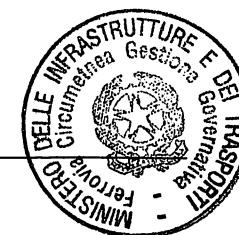
➤ CONTO CAPITALE per € 57.766.462,00

Tale importo è così distinto:

- Fondo Comune ex lege 297/78 per € 18.476.298,00

di cui:

- € 848.030,00 per lavori di ammodernamento della tratta Randazzo / Rovittello;
- € 56.145,00 per rinnovo armamento;
- € 38.179,00 per rinnovo armamento tratta Borgo – Km.17+367;
- € 1.985.040,00 per ricostruzione 5 automotrici diesel elettriche;
- € 3.750,00 per spese generali;
- € 45.106,00 per acquisto mezzi furgonati;
- € 124.397,00 per lavori di adeguamento di n. 14 P.L.;
- € 681,00 per fornitura rotaie;
- € 31.419,00 per rinnovo binario tratta Rovittello-Linguaglossa;
- € 8.160,00 supporto tecnico adeguamento impianto di sollevamento;
- € 161,00 ristrutturazione Rimessa Riposto;
- € 880.218,00 progettazione, costruz. fornitura e montaggio n. 1 tornio in fossa;





- € 14.455.011,00 per somme impegnate da contrattualizzare.

- Incrementi patrimoniali per

€. 24.396.427,00

di cui:

1. € 22.778.218,00 afferenti l'Atto Aggiuntivo n. 37892 del 19/05/07 al contratto n. 64400 del 19/05/2005 per la realizzazione del prolungamento della rete ferroviaria Circumetnea nella tratta metropolitana compresa fra le stazioni di "Borgo" (esclusa) e "Nesima" (inclusa), approvato dalla Direzione Generale STIF del M.I.T. con decreto dirigenziale n. 2415 del 18/07/07 registrato alla Corte dei Conti in data 25/09/07 al Reg. n. 9 Fog. 67 e le spese generali dell'opera;
2. € 953.072,00 afferenti l'Atto Aggiuntivo n. 37893 del 19/05/07 al contratto n. 64402 del 19/05/2005 per la realizzazione del prolungamento della rete ferroviaria Circumetnea nella tratta metropolitana compresa fra le stazioni di "Giovanni XXIII" (esclusa) e "Stesicoro" (inclusa), approvato dalla Direzione Generale STIF del M.I.T. con decreto dirigenziale n. 2416 del 18/07/07 registrato alla Corte dei Conti in data 25/09/07 al Reg. n. 9 Fog. 66 e le spese generali dell'opera;
3. € 20.000,00 per la tratta Paternò – Adrano e le spese generali dell'opera;
4. € 495.765,00 afferenti l'Atto Aggiuntivo n. 78609 del 06/02/06 al contratto n. 73128 del 09/03/00 per la realizzazione del prolungamento della rete ferroviaria Circumetnea nella tratta metropolitana compresa fra le stazioni di "Galatea" (esclusa) e "Giovanni XXIII" (inclusa) approvato dalla Direzione Generale STIF del M.I.T. con decreto dirigenziale n. 709 del 23/02/06 registrato alla Corte dei Conti in data 05/04/06 al Reg.n.1 Fog. 253 comprese le spese generali dell'opera e servizi di consulenza;
5. € 70.672,00 per il deposito di Paternò;
6. € 4.000,00 per commissione Tecnica – amministrativa per la realizzazione di n. 3 interventi sulle tratte urbane di Borgo –Nesima, G.nni XXIII- Stesicoro, Galatea-G.nni XXIII), e n. 1 intervento sulla tratta ferroviaria Paternò- Adrano;
7. € 42.280,00 compenso per presidente della commissione di collaudo tratta Borgo – Nesima;



8. € 30.318,00 per prolungamento rete ferroviaria tratta Stesicoro – Aereoporto;  
9. € 2.100,00 aggiornamento schede “ Grandi Progetti” tratte Borgo – Nesima; Misterbianco e Galatea; Giovanni XXIII – Stesicoro.

- fornitura di nuovi elettrotreni con finanziamenti ex lege 472/99 per €. 133.737,00  
- fornitura di n. 4 unita' di trazione diesel-elettriche a scartamento ridotto, bidirezionali € 14.760.000,00

PARTITE DI GIRO per €. 678.048,00

Così articolate:

- €. 362.666,00 a titolo ritenute erariali relative al mese di dicembre;
- €. 163.458,00 a titolo di ritenute previdenziali da versare all'INPS;
- €. 112.007,00 per ritenute diverse per c/ terzi;
- €. 39.917,00 per partite varie in sospeso.



**A completamento del Rendiconto, si sottolinea altresì che:**

1° il DISAVANZO DI ESERCIZIO è risultato pari a € 24.959.488,00

ed è risultante dalla differenza tra:

a) IMPEGNI PER SPESE (al netto TFR) di € 36.602.276,00 ;

b) ENTRATE ACCERTATE di € 10.827.861,00 al netto della sovvenzione ministeriale in conto esercizio di € 25.500.000,00 e delle erogazioni a copertura delle spese pregresse;

c) VARIAZIONI in conto residui passivi per - € 820.774,00.

d) VARIAZIONI in conto residui attivi per - € 5.847,00.

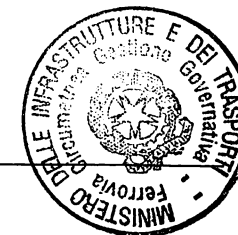
I dati consuntivi del rendiconto finanziario 2013 hanno determinato un avanzo di amministrazione parte corrente di € 7.697.065,00.

2° il COEFFICIENTE DI ESERCIZIO FINANZIARIO è risultato pari a 3,38

ed è risultante dal rapporto fra impegni di spesa, al netto di TFR e oneri straordinari, per € 36.602.276,00 ed entrate accertate, al netto della sovvenzione ministeriale, per € 10.827.861,00

3° il COEFFICIENTE RICAVI / COSTI DI TRASPORTO, è risultato pari a 23,06%

ed è risultante dal rapporto fra



- a) ricavi per € 3.935.906,00 di cui € 3.609.648,00 per introiti da traffico accertati per competenza;
- b) impegni di spesa per € 17.068.577,00 al netto dei costi di infrastruttura ammontanti ad € 16.970.648,00

e degli impegni di spesa non imputabili all'esercizio.

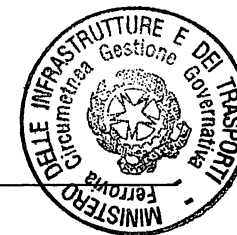
Il rapporto ricavi/costi di trasporto fa registrare, pertanto, un incremento dell'1,58% rispetto a quello dell'anno precedente che era risultato pari al 21,48 %, in virtù di una riduzione dei costi di esercizio e di un contestuale incremento dei ricavi del traffico.

Infine, si evidenzia che si è proceduto alla elaborazione del prospetto n. 4, ai fini della dimostrazione del rispetto del parametro di riduzione del 3% delle spese d'esercizio, rispetto al dato consuntivo 2010, così come indicato nella direttiva Ministeriale n. 13 del 14/01/2013.

Il Dirigente Amministrativo  
F.to  
(Dott. Mario Lo Bello)

Il Direttore Generale  
F.to  
(dott.ing. Alessandro Di Graziano)

Il Direttore Generale TPL  
F.to  
(dott. Ing. Virginio Di Giambattista)



**PROSPETTO 1**

**AVANZO/DISAVANZO DI CASSA DELL'ESERCIZIO 2013**

	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
a) in c/ competenza		
1) correnti	€ 30.086.510,00	€ 27.658.614,00
2) c/ capitale	€ 3.734.473,00	€ 1.512.434,00
3) c/ partite di giro	€ 14.621.070,00	€ 14.010.370,00
<b>Totale a)</b>	<b>€ 48.442.053,00</b>	<b>€ 43.181.418,00</b>
b) in c/ residui		
1) correnti	€ 3.684.462,00	€ 6.312.215,00
2) c/ capitale	€ 1.024.362,00	€ 9.198.763,00
3) c/ partite di giro	€ 69.857,00	€ 727.390,00
<b>Totale b)</b>	<b>€ 4.778.681,00</b>	<b>€ 16.238.368,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 53.220.734,00</b>	<b>€ 59.419.786,00</b>
<b>Avanzo/Disavanzo di cassa esercizio 2013</b>	<b>-€ 6.199.052,00</b>	

Il totale degli incassi (partite correnti) in c/competenza e di pagamenti conto residui (partite correnti), non corrisponde con quanto riportato dal giornale di cassa al 31/12/13 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 228.280,00 (cap. di bilancio E10622 recupero del 70% del TFR). Il predetto scostamento è dovuto alla contabilizzazione di quota parte di TFR (70%) in quanto corrisponde alla quota TFR anticipata ai dipendenti e detratta dai residui passivi del TFR in sede di liquidazione dello stesso.



## PROSPETTO 2

### SPESE PER IL PERSONALE

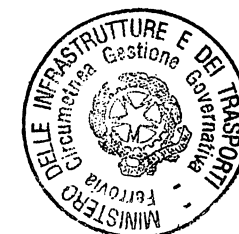
AL 31 DICEMBRE 2013

RIFERIMENTO	CONSUNTIVO 2012	CONSUNTIVO 2013	DIFFERENZE
RETRIBUZIONI	€ 13.712.758,00	€ 12.312.268,00	-€ 1.400.490,00
ONERI	€ 4.029.327,00	€ 3.714.447,00	-€ 314.880,00
BUONI PASTO	€ 751.734,00	€ 511.495,00	-€ 240.239,00
ARRETRATI PER CONTENZIOSO		€ 463.557,00	€ 463.557,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 18.493.819,00</b>	<b>€ 17.001.767,00</b>	<b>-€ 1.492.052,00</b>

#### NOTE

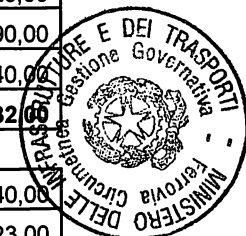
Numero medio occupati: ANNO 2012: 370 unità e 5 dirigenti; ANNO 2013: n.313 unità e 4 dirigenti

Costo medio annuo al netto del TFR, buoni pasto e contenzioso: ANNO 2012 pari ad euro 46.014,00, ANNO 2013 pari ad euro 49.570,00



**PROSPETTO 3 : RIPARTIZIONE USCITE**

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2013	variazioni	previsioni aggiornate	consuntivo 2013	DIFFERENZE CONS-PREV
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 950.000,00		€ 950.000,00	€ 949.689,00	-€ 311,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00		€ 200.000,00	€ 199.051,00	-€ 949,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 30.000,00		€ 30.000,00	€ 16.602,00	-€ 13.398,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 4.456,00	-€ 544,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 930.000,00		€ 930.000,00	€ 916.903,00	-€ 13.097,00
U10421	assicurazioni	€ 655.000,00		€ 655.000,00	€ 550.014,00	-€ 104.986,00
U10422	pubblicità	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 3.073,00	-€ 1.927,00
U10423	contributi associativi	€ 43.000,00		€ 43.000,00	€ 30.655,00	-€ 12.345,00
U10424	provvigioni	€ 190.000,00		€ 190.000,00	€ 187.000,00	-€ 3.000,00
U10425	ced	€ 190.000,00		€ 190.000,00	€ 181.949,00	-€ 8.051,00
U10426	spese giudiziarie	€ 40.000,00		€ 40.000,00	€ 33.493,00	-€ 6.507,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 40.000,00	€ 10.000,00	€ 50.000,00	€ 46.813,00	-€ 3.187,00
U10428	beni non attribuibili	€ 270.000,00		€ 270.000,00	€ 204.674,00	-€ 65.326,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 980.000,00	€ 210.000,00	€ 1.190.000,00	€ 1.188.232,00	-€ 1.768,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 46.000,00		€ 46.000,00	€ 28.898,00	-€ 17.102,00
U10441	movimento e traffico	€ 30.000,00		€ 30.000,00	€ 7.454,00	-€ 22.546,00
<b>SPESE GENERALI</b>				<b>€ 4.824.000,00</b>	<b>€ 4.548.956,00</b>	<b>-€ 275.044,00</b>
U10449	energia elettrica per trazione	€ 300.000,00		€ 300.000,00	€ 299.759,00	-€ 241,00
U10450	beni per trazione	€ 1.750.000,00	€ 480.000,00	€ 2.230.000,00	€ 2.224.918,00	-€ 5.082,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 210.000,00		€ 210.000,00	€ 202.122,00	-€ 7.878,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 450.000,00	€ 190.000,00	€ 640.000,00	€ 637.919,00	-€ 2.081,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.180.000,00	-€ 180.000,00	€ 1.000.000,00	€ 881.880,00	-€ 118.120,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.337.000,00		€ 1.337.000,00	€ 1.277.010,00	-€ 59.990,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 1.175.000,00	€ 4.259.175,00	€ 5.434.175,00	€ 5.268.335,00	-€ 165.840,00
<b>ACQUISTI BENI E SERVIZI</b>				<b>€ 11.151.175,00</b>	<b>€ 10.791.943,00</b>	<b>-€ 359.232,00</b>
U10732	servizio di cassa	€ 25.000,00		€ 25.000,00	€ 22.460,00	-€ 2.540,00
U10833	IVA su investimenti	€ 4.000.000,00		€ 4.000.000,00	€ 2.994.577,00	-€ 1.005.423,00
U10836	imposte e tasse	€ 1.400.000,00		€ 1.400.000,00	€ 1.193.237,00	-€ 206.763,00
<b>ONERI TRIBUTARI</b>				<b>€ 5.425.000,00</b>	<b>€ 4.210.274,00</b>	<b>-€ 1.214.726,00</b>



### BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2013

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	previsioni iniziali al 01/01/2013	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2013	DIFFERENZE CONS-PREV
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 3.600.000,00	€ -	€ 3.600.000,00	€ 3.609.648,00	€ 9.648,00
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ 326.258,00	€ 126.258,00
E10307	ASS.MIN.LAVORO RIMB. ONERI DI MALAT.	€ 136.000,00	€ -	€ 136.000,00	€ 180.697,00	€ 44.697,00
E10309	ASSEGNAZIONI MIN. LEGGI SPECIALI	€ 1.764.000,00	€ -	€ 1.764.000,00	€ 1.767.487,00	€ 3.487,00
E10311	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO M.T.	€ 25.500.000,00	€ -	€ 25.500.000,00	€ 25.500.000,00	€ -
E10514	MIN. TRASPORTI PER TFR	€ 1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00	€ 1.000.000,00	€ -
E10515	INTERESSI ATTIVI	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 1.990,00	-€ 3.010,00
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 275.871,00	€ 225.871,00
E10517	VENDITA MATERIALE FUORI USO	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 104,00	-€ 896,00
E10518	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00	€ 71.757,00	€ 56.757,00
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 45.000,00	€ -	€ 45.000,00	€ 54.408,00	€ 9.408,00
E10520	RIMBORSO IVA	€ 4.750.000,00	€ -	€ 4.750.000,00	€ 4.376.390,00	-€ 373.610,00
E10621	POSTE CORRETTIVE ( INPS)	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00	€ 163.251,00	€ 138.251,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 37.091.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 37.091.000,00</b>	<b>€ 37.327.861,00</b>	<b>€ 236.861,00</b>





**BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2013**

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2013	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2013	DIFFERENZE CONS- PREV
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 4.450,00	-€ 5.550,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 30.000,00	€ 15.000,00	€ 45.000,00	€ 44.886,00	-€ 114,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.820.000,00	-€ 510.000,00	€ 14.310.000,00	€ 13.287.320,00	-€ 1.022.680,00
U10212	oneri sociali	€ 4.400.000,00	-€ 215.000,00	€ 4.185.000,00	€ 3.714.447,00	-€ 470.553,00
U10213	TFR	€ 1.400.000,00	€ -	€ 1.400.000,00	€ 1.024.620,00	-€ 375.380,00
U10415	fitto,illuminazione e riscaldamento	€ 950.000,00	€ -	€ 950.000,00	€ 949.689,00	-€ 311,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ 199.051,00	-€ 949,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ 16.602,00	-€ 13.398,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 4.456,00	-€ 544,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 930.000,00	€ -	€ 930.000,00	€ 916.903,00	-€ 13.097,00
U10421	assicurazioni	€ 655.000,00	€ -	€ 655.000,00	€ 550.014,00	-€ 104.986,00
U10422	pubblicità	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 3.073,00	-€ 1.927,00
U10423	contributi associativi	€ 43.000,00	€ -	€ 43.000,00	€ 30.655,00	-€ 12.345,00
U10424	provvigioni	€ 190.000,00	€ -	€ 190.000,00	€ 187.000,00	-€ 3.000,00
U10425	ced	€ 190.000,00	€ -	€ 190.000,00	€ 181.949,00	-€ 8.051,00
U10426	spese giudiziarie	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 33.493,00	-€ 6.507,00
U10427	spese diverse, libri,giornali e pubblicazioni	€ 40.000,00	€ 10.000,00	€ 50.000,00	€ 46.813,00	-€ 3.187,00
U10428	beni non attribuibili	€ 270.000,00	€ -	€ 270.000,00	€ 204.674,00	-€ 65.326,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 980.000,00	€ 210.000,00	€ 1.190.000,00	€ 1.188.232,00	-€ 1.768,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 46.000,00	€ -	€ 46.000,00	€ 28.898,00	-€ 17.102,00
U10441	movimento e traffico	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ 7.454,00	-€ 22.546,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	€ 299.759,00	-€ 241,00
U10450	beni per trazione	€ 1.750.000,00	€ 480.000,00	€ 2.230.000,00	€ 2.224.918,00	-€ 5.082,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 210.000,00	€ -	€ 210.000,00	€ 202.122,00	-€ 7.878,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 450.000,00	€ 190.000,00	€ 640.000,00	€ 637.919,00	-€ 2.081,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.180.000,00	-€ 180.000,00	€ 1.000.000,00	€ 881.880,00	-€ 118.120,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.337.000,00	€ -	€ 1.337.000,00	€ 1.277.010,00	-€ 59.990,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 1.175.000,00	€ 4.259.175,00	€ 5.434.175,00	€ 5.268.335,00	-€ 165.840,00
U10732	servizio di cassa	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00	€ 22.460,00	-€ 2.540,00
U10833	IVA su investimenti	€ 4.000.000,00	€ -	€ 4.000.000,00	€ 2.994.577,00	-€ 1.005.423,00
U10836	imposte e tasse	€ 1.400.000,00	€ -	€ 1.400.000,00	€ 1.193.237,00	-€ 206.763,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 37.091.000,00</b>	<b>€ 4.259.175,00</b>	<b>€ 41.350.175,00</b>	<b>€ 37.626.896,00</b>	<b>-€ 3.723.279,00</b>



**BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2013**

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	consuntivo 2012	consuntivo 2013	DIFFERENZE 2013/2012
U10101	indennità e rimborsi al Gestore	€ 9.624,00	€ 4.450,00	-€ 5.174,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 17.003,00	€ 44.886,00	€ 27.883,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.464.492,00	€ 13.287.320,00	-€ 1.177.172,00
U10212	oneri sociali	€ 4.029.327,00	€ 3.714.447,00	-€ 314.880,00
U10213	TFR	€ 2.387.571,00	€ 1.024.620,00	-€ 1.362.951,00
U10415	fitto,illuminazione e riscaldamento	€ 998.972,00	€ 949.689,00	-€ 49.283,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 194.006,00	€ 199.051,00	€ 5.045,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 25.926,00	€ 16.602,00	-€ 9.324,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 1.904,00	€ 4.456,00	€ 2.552,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 971.592,00	€ 916.903,00	-€ 54.689,00
U10421	assicurazioni	€ 470.308,00	€ 550.014,00	€ 79.706,00
U10422	pubblicità	€ 1.452,00	€ 3.073,00	€ 1.621,00
U10423	contributi associativi	€ 33.881,00	€ 30.655,00	-€ 3.226,00
U10424	provvigioni	€ 177.668,00	€ 187.000,00	€ 9.332,00
U10425	ced	€ 157.204,00	€ 181.949,00	€ 24.745,00
U10426	spese giudiziarie	€ 82.442,00	€ 33.493,00	-€ 48.949,00
U10427	spese diverse, libri,giornali e pubblicazioni	€ 39.886,00	€ 46.813,00	€ 6.927,00
U10428	beni non attribuibili	€ 164.361,00	€ 204.674,00	€ 40.313,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.080.657,00	€ 1.188.232,00	€ 107.575,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 46.809,00	€ 28.898,00	-€ 17.911,00
U10441	movimento e traffico	€ 21.692,00	€ 7.454,00	-€ 14.238,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 284.114,00	€ 299.759,00	€ 15.645,00
U10450	beni per trazione	€ 2.147.961,00	€ 2.224.918,00	€ 76.957,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 192.887,00	€ 202.122,00	€ 9.235,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 934.876,00	€ 637.919,00	-€ 296.957,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 457.768,00	€ 881.880,00	€ 424.112,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 954.182,00	€ 1.277.010,00	€ 322.828,00
U10473	servizi per impianti fissi*	€ 552.101,00	€ 5.268.335,00	€ 4.716.234,00
U10732	servizio di cassa	€ 24.870,00	€ 22.460,00	-€ 2.410,00
U10833	IVA su investimenti	€ 3.568.332,00	€ 2.994.577,00	-€ 573.755,00
U10836	imposte e tasse	€ 1.261.711,00	€ 1.193.237,00	-€ 68.474,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 35.755.579,00</b>	<b>€ 37.626.896,00</b>	<b>-€ 1.871.317,00</b>

\* nell'esercizio 2013 il capitolo servizi per impianti fissi è stato incrementato dell'importo di € 4.259.175,00, importo afferente due contratti di durata biennale.



**BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2013 AL NETTO IVA INVESTIMENTI E TFR ANNI PRECEDENTI**

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	consuntivo 2012	consuntivo 2013	DIFFERENZE 2013/2012
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 9.624,00	€ 4.450,00	€ 5.174,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 17.003,00	€ 44.886,00	-€ 27.883,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.464.492,00	€ 13.287.320,00	€ 1.177.172,00
U10212	oneri sociali	€ 4.029.327,00	€ 3.714.447,00	€ 314.880,00
U10213	TFR	€ 430.900,00	€ 431.525,00	-€ 625,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 998.972,00	€ 949.689,00	€ 49.283,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 194.006,00	€ 199.051,00	-€ 5.045,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 25.926,00	€ 16.602,00	€ 9.324,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 1.904,00	€ 4.456,00	-€ 2.552,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 971.592,00	€ 916.903,00	€ 54.689,00
U10421	assicurazioni	€ 470.308,00	€ 550.014,00	-€ 79.706,00
U10422	pubblicità	€ 1.452,00	€ 3.073,00	-€ 1.621,00
U10423	contributi associativi	€ 33.881,00	€ 30.655,00	€ 3.226,00
U10424	provvigioni	€ 177.668,00	€ 187.000,00	-€ 9.332,00
U10425	ced	€ 157.204,00	€ 181.949,00	-€ 24.745,00
U10426	spese giudiziarie	€ 82.442,00	€ 33.493,00	€ 48.949,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 39.886,00	€ 46.813,00	-€ 6.927,00
U10428	beni non attribuibili	€ 164.361,00	€ 204.674,00	-€ 40.313,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.080.657,00	€ 1.188.232,00	-€ 107.575,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 46.809,00	€ 28.898,00	€ 17.911,00
U10441	movimento e traffico	€ 21.692,00	€ 7.454,00	€ 14.238,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 284.114,00	€ 299.759,00	-€ 15.645,00
U10450	beni per trazione	€ 2.147.961,00	€ 2.224.918,00	-€ 76.957,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 192.887,00	€ 202.122,00	-€ 9.235,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 934.876,00	€ 637.919,00	€ 296.957,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 457.768,00	€ 881.880,00	-€ 424.112,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 954.182,00	€ 1.277.010,00	-€ 322.828,00
U10473	servizi per impianti fissi *	€ 552.101,00	€ 5.268.335,00	-€ 4.716.234,00
U10732	servizio di cassa	€ 24.870,00	€ 22.460,00	€ 2.410,00
U10836	imposte e tasse	€ 1.261.711,00	€ 1.193.237,00	€ 68.474,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 30.230.576,00</b>	<b>€ 34.039.224,00</b>	<b>-€ 3.808.648,00</b>

\* nell'esercizio 2013 il capitolo servizi per impianti fissi è stato incrementato dell'importo di € 4.259.175,00, importo afferente due contratti di durata biennale.



**\* DIMOSTRAZIONE AFFERENTE IL RISPETTO DEL PARAMETRO INDICATO NELLA DIRETTIVA MINISTERIALE N. 13 DEL 14/01/2013 (ART.2)**

		SPESE DI ESERCIZIO		riduzione 3%		rif. Tab. A)** parametro 2013	
consuntivo 2010	€	33.199.210,00	€	995.976,30	€	32.203.233,70	

		SPESE DI ESERCIZIO		DELTA			
consuntivo 2013	€	34.039.224,00	€	840.014,00		2,5%	

rif. Tab. B)\*\*

*\* il rispetto del parametro di riduzione del 3% dei costi di esercizio rispetto al consuntivo 2010, è raggiunto considerando l'imputazione della spesa scaturente dall'applicazione dell'avanzo di amm.ne al cap.73 in quota parte, 50%, all'esercizio 2013, a fronte di contratti impegnati di durata biennale.*

		SPESE DI ESERCIZIO		riduzione 3%		parametro 2013	
consuntivo 2010	€	33.199.210,00	€	995.976,30	€	32.203.233,70	

		SPESE DI ESERCIZIO		DELTA			
consuntivo 2013	€	31.909.637,00	-€	1.289.573,00		-3,9%	



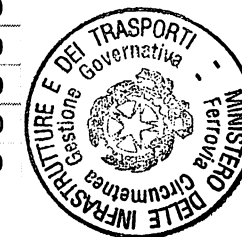
Cap.	Descrizione	2013	2010	delta
U10101	Compensi, indennità e rimborsi al Gestore	€ 4.450,00	€ 45.663,00	-€ 41.213,00
U10102	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	€ 44.886,00	€ 28.100,00	€ 16.786,00
U10211	Retribuzioni lorde personale *	€ 13.287.320,00	€ 16.782.594,00	-€ 3.495.274,00
U10212	Oneri Aziendali	€ 3.714.447,00	€ 4.544.188,00	-€ 829.741,00
U10213	TFR previdenza complementare	€ 431.525,00	€ 391.341,00	€ 40.184,00
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	€ 949.689,00	€ 535.000,00	€ 414.689,00
U10416	Stampati, cancelleria e postali	€ 199.051,00	€ 188.520,00	€ 10.531,00
U10417	Rimborsi per viaggi e trasferte	€ 16.602,00	€ 34.410,00	-€ 17.808,00
U10418	Spese di rappresentanza	€ 4.456,00	€ 19.577,00	-€ 15.121,00
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	€ 916.903,00	€ 624.936,00	€ 291.967,00
U10421	Assicurazioni diverse	€ 550.014,00	€ 406.229,00	€ 143.785,00
U10422	Pubblicità	€ 3.073,00	€ 8.474,00	-€ 5.401,00
U10423	Contributi associativi	€ 30.655,00	€ 38.292,00	-€ 7.637,00
U10424	Provvigioni	€ 187.000,00	€ 179.828,00	€ 7.172,00
U10425	C. E. D.	€ 181.949,00	€ 144.361,00	€ 37.588,00
U10426	Spese giudiziarie	€ 33.493,00	€ 49.998,00	-€ 16.505,00
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni ga	€ 46.813,00	€ 50.000,00	-€ 3.187,00
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	€ 204.674,00	€ 269.282,00	-€ 64.608,00
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	€ 1.188.232,00	€ 935.678,00	€ 252.554,00
U10430	Collaudi ed ispezioni	€ 28.898,00	€ 23.392,00	€ 5.506,00
U10441	Movimento e traffico	€ 7.454,00	€ 6.618,00	€ 836,00
U10449	Energia elettrica per trazione	€ 299.759,00	€ 284.878,00	€ 14.881,00
U10450	Acquisto beni per trazione	€ 2.224.918,00	€ 1.472.190,00	€ 752.728,00
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	€ 202.122,00	€ 185.060,00	€ 17.062,00
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	€ 637.919,00	€ 1.103.655,00	-€ 465.736,00
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	€ 881.880,00	€ 593.290,00	€ 288.590,00
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	€ 1.277.010,00	€ 1.195.000,00	€ 82.010,00
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi *	€ 5.268.335,00	€ 1.769.938,00	€ 3.498.397,00
U10732	Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	€ 22.460,00	€ 9.456,00	€ 13.004,00
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	€ 1.193.237,00	€ 1.279.262,00	-€ 86.025,00
	<b>totali</b>	<b>€ 34.039.224,00</b>	<b>€ 33.199.210,00</b>	<b>€ 840.014,00</b>

\*esercizio 2013:imputazione dell'intero impegno di spesa pluriennale finanziato con quota parte avanzo di amm.ne per € 4.259.175,00.



Cap.	Descrizione	2013	2010	delta
U10101	Compensi, indennità e rimborsi al Gestore	€ 4.450,00	€ 45.663,00	-€ 41.213,00
U10102	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	€ 44.886,00	€ 28.100,00	€ 16.786,00
U10211	Retribuzioni lorde personale	€ 13.287.320,00	€ 16.782.594,00	-€ 3.495.274,00
U10212	Oneri Aziendali	€ 3.714.447,00	€ 4.544.188,00	-€ 829.741,00
U10213	TFR previdenza complementare	€ 431.526,00	€ 391.341,00	€ 40.185,00
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	€ 949.689,00	€ 535.000,00	€ 414.689,00
U10416	Stampati, cancelleria e postali	€ 199.051,00	€ 188.520,00	€ 10.531,00
U10417	Rimborsi per viaggi e trasferte	€ 16.602,00	€ 34.410,00	-€ 17.808,00
U10418	Spese di rappresentanza	€ 4.456,00	€ 19.577,00	-€ 15.121,00
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	€ 916.903,00	€ 624.936,00	€ 291.967,00
U10421	Assicurazioni diverse	€ 550.014,00	€ 406.229,00	€ 143.785,00
U10422	Pubblicità	€ 3.073,00	€ 8.474,00	-€ 5.401,00
U10423	Contributi associativi	€ 30.655,00	€ 38.292,00	-€ 7.637,00
U10424	Provvigioni	€ 187.000,00	€ 179.828,00	€ 7.172,00
U10425	C. E. D.	€ 181.949,00	€ 144.361,00	€ 37.588,00
U10426	Spese giudiziarie	€ 33.493,00	€ 49.998,00	-€ 16.505,00
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni ga	€ 46.813,00	€ 50.000,00	-€ 3.187,00
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	€ 204.674,00	€ 269.282,00	-€ 64.608,00
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	€ 1.188.232,00	€ 935.678,00	€ 252.554,00
U10430	Collaudi ed ispezioni	€ 28.898,00	€ 23.392,00	€ 5.506,00
U10441	Movimento e traffico	€ 7.454,00	€ 6.618,00	€ 836,00
U10449	Energia elettrica per trazione	€ 299.759,00	€ 284.878,00	€ 14.881,00
U10450	Acquisto beni per trazione	€ 2.224.918,00	€ 1.472.190,00	€ 752.728,00
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	€ 202.122,00	€ 185.060,00	€ 17.062,00
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	€ 637.919,00	€ 1.103.655,00	-€ 465.736,00
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	€ 881.880,00	€ 593.290,00	€ 288.590,00
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	€ 1.277.010,00	€ 1.195.000,00	€ 82.010,00
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi *	€ 3.138.747,00	€ 1.769.938,00	€ 1.368.809,00
U10732	Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	€ 22.460,00	€ 9.456,00	€ 13.004,00
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	€ 1.193.237,00	€ 1.279.262,00	-€ 86.025,00
	<b>totali</b>	<b>€ 31.909.637,00</b>	<b>€ 33.199.210,00</b>	<b>-€ 1.289.573,00</b>

\*esercizio 2013: imputazione al 50% della spesa pluriennale finanziata con quota parte dell'avanzo di amm.ne al 31/12/2012



**RENDICONTO FINANZIARIO 2013**

**RIEPILOGO SINTETICO ENTRATE ED USCITE CORRENTI**



# RENDICONTO FINANZIARIO 2013

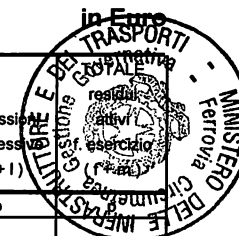
## ENTRATE ED USCITE:

- CORRENTI
- CONTO CAPITALE
- PARTITE DI GIRO
- DETERMINAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE





FERROVIA CIRCUMETNEA -BILANCIO FINANZIARIO 2013



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						Riscossione complessiva (e + l)	Totale (h + i)
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere			
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali acc.tamento	Riscosse	Rimaste da riscuotere								
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	
Utilizzo avanzo amm.ne al 31/12/12		4.259.175	4.259.175											
<b>TITOLO I</b>														
<b>ENTRATE CORRENTI</b>														
<b>Categoria 1</b> (Vendita di servizi)														
1 Ricavi del Traffico	3.600.000	-	3.600.000	3.609.648	2.490.420	1.119.228	9.648	1.574.256	- 5.847	968.324	600.085	1.568.409	3.458.744	1.719.313
2 Ricavi fuori traffico	200.000	-	200.000	326.258	119.915	206.343	126.258	137.012	-	6.056	130.956	137.012	125.971	337.299
<b>Totale Categoria 1</b>	<b>3.800.000</b>	<b>-</b>	<b>3.800.000</b>	<b>3.935.906</b>	<b>2.610.335</b>	<b>1.325.571</b>	<b>135.906</b>	<b>1.711.268</b>	<b>- 5.847</b>	<b>974.380</b>	<b>731.041</b>	<b>1.705.421</b>	<b>3.584.715</b>	<b>2.056.612</b>
<b>Categoria 3</b> (Assegnazioni e Trasferimenti correnti)														
7 Ass. Min. Lavoro rimborso oneri da malattia	136.000	-	136.000	180.697	-	180.697	44.697	189.570	-	189.570	-	189.570	189.570	180.697
8 Contrib. M.I.T. per minori risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 Ass: M.T. Fondi eserx, C/leggi speciali	1.764.000	-	1.764.000	1.767.487	488.656	1.278.831	3.487	3.884.566	-	1.764.497	2.120.069	3.884.566	2.253.153	3.398.900
10 Ass: M.T. per spese pregresse	-	-	-	-	-	-	-	473.775	-	-	473.775	473.775	-	473.775
11 Assegnazione di fondi del Ministero dei Trasporti per spese di esercizio	25.500.000	-	25.500.000	25.500.000	25.500.000	-	-	-	-	-	-	-	25.500.000	-
12 Sovvenzioni e contributi enti diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13 Assegnazioni fondi del Min. Trasporti per copertura disavanzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14 Min. Trasporti per TFR	1.000.000	-	1.000.000	1.000.000	1.000.000	-	-	-	-	-	-	-	1.000.000	-
<b>Totale Categoria 3</b>	<b>28.400.000</b>	<b>-</b>	<b>28.400.000</b>	<b>28.448.184</b>	<b>26.988.656</b>	<b>1.459.528</b>	<b>48.184</b>	<b>4.547.911</b>	<b>-</b>	<b>1.954.067</b>	<b>2.593.844</b>	<b>4.547.911</b>	<b>28.942.723</b>	<b>4.053.372</b>
<b>Categoria 5</b> (Entrate non classificabili in altre voci)														
15 Interessi attivi	5.000	-	5.000	1.990	1.697	293	- 3.010	-	-	-	-	-	1.697	293
16 Recupero e rimborsi diversi	50.000	-	50.000	275.871	273.426	2.445	225.871	91.269	-	63.620	27.649	91.269	337.046	30.094
17 Vendita di oggetti e materiale di esercizio fuori uso	1.000	-	1.000	104	104	-	896	148.269	-	144.922	3.347	148.269	145.026	3.347
18 Altre Entrate	15.000	-	15.000	71.757	71.757	-	56.757	-	-	-	-	-	71.757	-
19 Affitti di immobili	45.000	-	45.000	54.408	38.255	16.153	9.408	20.242	-	12.540	7.702	20.242	50.795	23.855
20 Rimborsi I.V.A.	4.750.000	-	4.750.000	4.376.390	-	4.376.390	- 373.610	22.413.711	-	531.882	21.881.829	22.413.711	531.882	26.258.219
<b>Totale Categoria 5</b>	<b>4.866.000</b>	<b>-</b>	<b>4.866.000</b>	<b>4.780.520</b>	<b>385.239</b>	<b>4.395.281</b>	<b>- 85.480</b>	<b>22.673.491</b>	<b>-</b>	<b>752.964</b>	<b>21.920.527</b>	<b>22.673.491</b>	<b>1.138.203</b>	<b>26.315.808</b>
<b>Categoria 6</b>														
21 Poste correttive di spese correnti	25.000	-	25.000	163.251	102.280	60.971	138.251	3.055	-	3.051	4	3.055	105.331	60.975
<b>Totale Categoria 6</b>	<b>25.000</b>	<b>-</b>	<b>25.000</b>	<b>163.251</b>	<b>102.280</b>	<b>60.971</b>	<b>138.251</b>	<b>3.055</b>	<b>-</b>	<b>3.051</b>	<b>4</b>	<b>3.055</b>	<b>105.331</b>	<b>60.975</b>
<b>TOTALI TITOLO N.1</b>	<b>37.091.000</b>	<b>-</b>	<b>37.091.000</b>	<b>37.327.861</b>	<b>30.086.510</b>	<b>7.241.351</b>	<b>236.861</b>	<b>28.935.725</b>	<b>- 5.847</b>	<b>3.684.462</b>	<b>25.245.416</b>	<b>28.929.878</b>	<b>33.770.972</b>	<b>32.486.767</b>

FERROVIA CIRCUMETNEA -BILANCIO FINANZIARIO 2013

in Euro

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						Riscossioni complessive (e + l)	TOTALE residui attivi f. esercizio (f + m)
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale (h + i)		
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali acc.tamento	Riscosse	Rimaste da riscuotere								
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p
<b>TITOLO 2</b>														
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>														
<b>Categoria 7</b> (Alienaz. beni dotazione patrimoniale)														
30 Ricavi da vendita di beni patrimoniali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Categoria 7</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Categoria 10</b> (Assegnazioni e Trasferimenti per la dotazione patrimoniale)														
35 Assegnazioni per incrementi patrim.	10.000.000	-	10.000.000	221.894	169.151	52.743	- 9.778.106	1.095.863	-	1.024.362	71.501	1.095.863	1.193.513	124.244
36 Ass. del fondo comune per rinnovi	7.000.000	-	7.000.000	2.517.351	2.517.351	-	- 4.482.649	-	-	-	-	-	2.517.351	-
37 Assegnazioni per rinnovi ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38 Assegnazioni per attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39 Assegnazioni per scorte magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40 Assegnaz..L. 296/06 interventi sicurezza	1.220.000	-	1.220.000	323.278	138.671	184.607	- 896.722	-	-	-	-	-	138.671	184.607
41 Contributi della Regione per investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Categoria 10</b>	18.220.000	-	18.220.000	3.062.523	2.825.173	237.350	- 15.157.477	1.095.863	-	1.024.362	71.501	1.095.863	3.849.535	308.851
<b>Categoria 11</b> (Riscossione crediti)														
45 Rimborso IVA su investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47 Prelevamento di depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Categoria 11</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Categoria 12</b> (Accensione di prestiti)														
48 Anticipazioni a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
49 Mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
50 Sovv. MT ex lege 472/99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
51 Sovv. MT ex lege 488/99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52 Sovv. MT ex lege 211/92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
53 Sovv. MT ex lege 388/00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
54 Progettaz. Legge 443/01	3.000.000	-	3.000.000	909.300	909.300	-	- 2.090.700	-	-	-	-	-	909.300	-
<b>Totale Categoria 12</b>	3.000.000	-	3.000.000	909.300	909.300	-	- 2.090.700	-	-	-	-	-	909.300	-
<b>TOTALI TITOLO N.2</b>	21.220.000	-	21.220.000	3.971.823	3.734.473	237.350	- 17.248.177	1.095.863	-	1.024.362	71.501	1.095.863	4.758.835	308.851



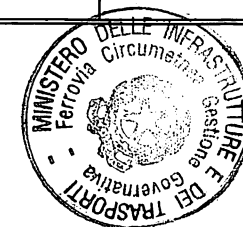
FERROVIA CIRCUMETNEA -BILANCIO FINANZIARIO 2013

in Euro

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						Riscossioni complesive (e + l)	TOTALE residui attivi f. esercizio (f + m)
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale (h + i)		
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali acc.tamento	Riscosse	Rimaste da riscuotere								
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p
<b>TITOLO 3</b>														
<b>PARTITE DI GIRO</b>														
Categoria 13 (Entrate aventi natura di partita di giro)														-
52 Ritenute erariali	3.800.000	-	3.800.000	3.460.093	3.423.925	36.168	- 339.907	27.292	-	27.268	24	27.292	3.451.193	36.192
53 Ritenute assistenziali e previdenziali	1.800.000	-	1.800.000	1.462.402	1.447.333	15.069	- 337.598	42.589	-	42.589	-	42.589	1.489.922	15.069
54 Ritenute diverse per conto di terzi	1.800.000	-	1.800.000	1.393.200	1.393.200	-	406.800	1.314	-	-	1.314	1.314	1.393.200	1.314
55 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-	-
58 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.284.839	8.284.839	-	1.715.161	-	-	-	-	-	8.284.839	-
59 Varie ed eventuali	60.000	-	60.000	67.170	66.773	397	7.170	15.752	-	-	15.752	15.752	66.773	16.149
60 Dotazione economato	5.000	-	5.000	5.000	5.000	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-
<b>Totale Categoria 13</b>	<b>17.515.000</b>	<b>-</b>	<b>17.515.000</b>	<b>14.672.704</b>	<b>14.621.070</b>	<b>51.634</b>	<b>- 2.842.296</b>	<b>86.947</b>	<b>-</b>	<b>69.857</b>	<b>17.090</b>	<b>86.947</b>	<b>14.690.927</b>	<b>68.724</b>
<b>TOTALI TITOLO N. 3</b>	<b>17.515.000</b>	<b>-</b>	<b>17.515.000</b>	<b>14.672.704</b>	<b>14.621.070</b>	<b>51.634</b>	<b>- 2.842.296</b>	<b>86.947</b>	<b>-</b>	<b>69.857</b>	<b>17.090</b>	<b>86.947</b>	<b>14.690.927</b>	<b>68.724</b>



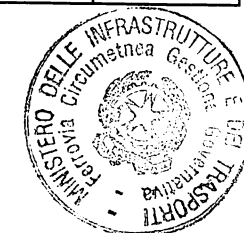
DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE	
	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE				Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+l)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare								
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p
<b>TITOLO 1 SPESE CORRENTI</b>														
<b>Categoria 1 (Spese per organi della Gestione)</b>														
1 Indennità e rimborsi al Gestore	10.000	-	10.000	4.450	4.450	-	5.550	-	-	-	-	-	4.450,00	-
2 Compensi indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	30.000	15.000	45.000	44.886	44.886	-	114	-	-	-	-	-	44.886	-
<b>Totale Categoria 1</b>	<b>40.000</b>	<b>15.000</b>	<b>55.000</b>	<b>49.336</b>	<b>49.336</b>	<b>-</b>	<b>5.664</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>49.336,00</b>	<b>-</b>
<b>Categoria 2 (Spese per il personale)</b>														
11 Retribuzioni lorde per il personale	14.820.000	- 510.000	14.310.000	13.287.320	13.007.374	279.946	- 1.022.680	557.326	-	469.614	87.712	557.326	13.476.988	367.658
12 Oneri aziendali	4.400.000	- 215.000	4.185.000	3.714.447	3.272.431	442.016	- 470.553	682.462	-	454.180	228.282	682.462	3.726.611	670.298
13 Accantonamento TFR	1.400.000	-	1.400.000	1.024.620	331.848	692.772	- 375.380	12.020.421	- 495.210	989.768	10.535.443	11.525.211	1.321.616	11.228.215
<b>Totale Categoria 2</b>	<b>20.620.000</b>	<b>- 725.000</b>	<b>19.895.000</b>	<b>18.026.387</b>	<b>16.611.653</b>	<b>1.414.734</b>	<b>- 1.868.613</b>	<b>13.260.209</b>	<b>- 495.210</b>	<b>1.913.562</b>	<b>10.851.437</b>	<b>12.764.999</b>	<b>18.525.215,00</b>	<b>12.266.171</b>
<b>Categoria 4 (Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi)</b>														
15 Affitto, illuminazione e riscaldamento	950.000	-	950.000	949.689	638.339	311.350	- 311	298.186	-	236.698	61.488	298.186	875.037	372.838
16 Stampati, cancelleria, poste e telefono	200.000	-	200.000	199.051	116.290	82.761	- 949	55.580	- 45	24.586	30.949	55.535	140.876	113.710
17 Rimborso per viaggi e trasferte	30.000	-	30.000	16.602	16.406	196	- 13.398	1.610	-	1.611	- 1	1.610	18.017	195
18 Spese di rappresentanza	5.000	-	5.000	4.456	2.875	1.581	- 544	-	-	-	-	-	2.875	1.581
19 Pulizia, manutenzione macchine ufficio, autovetture	930.000	-	930.000	916.903	671.771	245.132	- 13.097	558.376	-	493.798	64.578	558.376	1.165.569	309.710
20 Spese doganali e di frontiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21 Assicurazioni diverse	655.000	-	655.000	550.014	549.416	598	- 104.986	45.986	-	-	45.986	45.986	549.416	46.584
22 Pubblicità	5.000	-	5.000	3.073	3.073	-	- 1.927	0	0	-	0	0	3.073	0



FERROVIA CIRCUMETNEA -BILANCIO FINANZIARIO 2013

(in Euro)

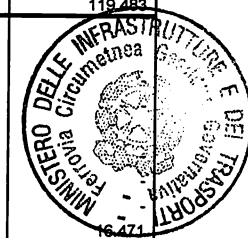
DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE	
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+l)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare								
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p
( SEGUE TITOLO 1 -- Categoria 4) SPESE CORRENTI														
23 Contributi associativi	43.000	-	43.000	30.655	27.833	2.822	- 12.345	2.822	-	-	2.822	2.822	27.833	5.644
24 Provvigioni	190.000	-	190.000	187.000	161.995	25.005	- 3.000	37.911	-	37.911	-	37.911	199.906	25.005
25 C. E. D.	190.000	-	190.000	181.949	120.316	61.633	- 8.051	41.272	- 84	26.920	14.268	41.188	147.236	75.901
26 Spese giudiziarie	40.000	-	40.000	33.493	33.493	-	- 6.507	-	-	-	-	-	33.493	-
27 Spese diverse	40.000	10.000	50.000	46.813	43.738	3.075	- 3.187	9.164	- 496	1.694	6.974	8.668	45.432	10.049
28 Acquisti di beni non attribuibili	270.000	-	270.000	204.674	103.422	101.252	- 65.326	349.644	- 744	152.424	196.476	348.900	255.846,00	297.728
29 Acquisti di servizi non attribuibili	980.000	210.000	1.190.000	1.188.232	797.986	390.246	- 1.768	670.004	-	349.499	320.505	670.004	1.147.485,00	710.751
30 Collaudi ed ispezioni	46.000	-	46.000	28.898	28.898	-	- 17.102	-	-	-	-	-	28.898,00	-
41 Movimento e traffico	30.000	-	30.000	7.454	6.760	694	- 22.546	11.992	-	11.777	215	11.992	18.537,00	909
49 Energia elettrica per trazione	300.000	-	300.000	299.759	145.141	154.618	- 241	896.456	-	90	896.366	896.456	145.231,00	1.050.984
50 Acquisto di beni per trazione	1.750.000	480.000	2.230.000	2.224.918	2.019.458	205.460	- 5.082	214.343	- 3.745	207.005	3.593	210.598	2.226.463,00	209.053
51 Acquisto di servizi per trazione														
Art. 01 - Ferrovia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Art. 02 - Autolinee	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Art. 03 - Navigazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52 Noleggi passivi materiale rotabile	210.000	-	210.000	202.122	37.408	164.714	- 7.878	305.104	-	155.122	149.982	305.104	192.530,00	314.696
53 Spese diverse della trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60 Acquisto beni per manut. mat. rotabile	450.000	190.000	640.000	637.919	463.678	174.241	- 2.081	302.811	- 31.995	184.137	86.679	270.816	647.815	260.920



FERROVIA CIRCUMETNEA -BILANCIO FINANZIARIO 2013

(in Euro)

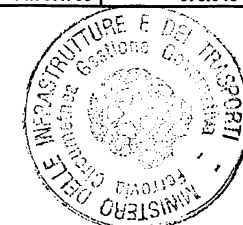
DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE	
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+l)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare								
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p
( SEGUE TITOLO 1 - (Categoria 4) SPESE CORRENTI														
62 Acquisto servizi per manut. mat. rotab.	1.180.000	- 180.000	1.000.000	881.880	532.432	349.448	- 118.120	524.125	- 6.851	311.711	205.563	517.274	844.143,00	555.011
71 Acquisto di beni per manutenzione impianti fissi	1.337.000	-	1.337.000	1.277.010	199.684	1.077.326	- 59.990	1.537.729	- 5.493	821.580	710.656	1.532.236	1.021.264,00	1.787.982
73 Acquisto di servizi per manutenzione impianti fissi	1.175.000	4.259.175	5.434.175	5.268.335	210.120	5.058.215	- 165.840	1.652.694	- 134.951	1.356.945	160.798	1.517.743	1.567.065,00	5.219.013
<b>Totale Categoria 4</b>	<b>11.006.000</b>	<b>4.969.175</b>	<b>15.975.175</b>	<b>15.340.899</b>	<b>6.930.532</b>	<b>8.410.367</b>	<b>- 634.276</b>	<b>7.515.809</b>	<b>- 184.404</b>	<b>4.373.508</b>	<b>2.957.897</b>	<b>7.331.405</b>	<b>11.304.040,00</b>	<b>11.368.264</b>
Categoria 7 (Oneri finanziari)														
31 Interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32 Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	25.000	-	25.000	22.460	373	22.087	- 2.540	21.780	-	21.781	1	21.780	22.154	22.086
<b>Totale Categoria 7</b>	<b>25.000</b>	<b>-</b>	<b>25.000</b>	<b>22.460</b>	<b>373</b>	<b>22.087</b>	<b>- 2.540</b>	<b>21.780</b>	<b>-</b>	<b>21.781</b>	<b>1</b>	<b>21.780</b>	<b>22.154</b>	<b>22.086</b>
Categoria 8 (Oneri tributari)														
33 IVA su investimenti	4.000.000	-	4.000.000	2.994.577	2.994.577	-	- 1.005.423	1.675	-	-	1.675	1.675	2.994.577	1.675
36 Imposte e tasse	1.400.000	-	1.400.000	1.193.237	1.072.143	121.094	- 206.763	144.588	- 141.160	3.364	64	3.428	1.075.507	121.158
<b>Totale Categoria 8</b>	<b>5.400.000</b>	<b>-</b>	<b>5.400.000</b>	<b>4.187.814</b>	<b>4.066.720</b>	<b>121.094</b>	<b>- 1.212.186</b>	<b>142.913</b>	<b>- 141.160</b>	<b>3.364</b>	<b>1.611</b>	<b>1.753</b>	<b>4.070.084</b>	<b>119.483</b>
Categoria 9 (spese non classificabili)														
38 Accantonamento risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39 Fondo di riserva per spese impreviste	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
40 Fondo di riserva per oneri contenzioso	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
41 Fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da norme e/o contrattuali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
42 Spese afferenti esercizi pregressi	-	-	-	-	-	-	-	16.471	-	-	16.471	16.471	-	16.471
<b>Totale Categoria 9</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16.471</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16.471</b>	<b>16.471</b>	<b>-</b>	<b>16.471</b>
Categoria 10 (Poste cor. di entrate correnti)														
30 Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Categoria 10</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALI TITOLO N.1</b>	<b>37.091.000</b>	<b>4.259.175</b>	<b>41.350.175</b>	<b>37.626.896</b>	<b>27.658.614</b>	<b>9.968.282</b>	<b>- 3.723.279</b>	<b>20.957.182</b>	<b>- 820.774</b>	<b>6.312.215</b>	<b>13.824.193</b>	<b>20.136.408</b>	<b>33.970.829</b>	<b>23.792.475</b>



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE	
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+l)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare								
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p
<b>TITOLO 2</b>														
<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>														
<b>Categoria 11</b> (Acquisizioni di beni per la dotazione patrimoniale)														-
74 Acquisti per incrementi patrimoniali	10.000.000	-	10.000.000	279.856	279.856	-	9.720.144	24.396.427	-	-	24.396.427	24.396.427	279.856	24.396.427
75 Rinnovi (finanziati con il Fondo di comune)	5.000.000	-	5.000.000	2.191.732	-	2.191.732	2.808.268	25.240.222	-	8.955.656	16.284.566	25.240.222	8.955.656	18.476.298
76 Rinnovi (finanziati con i fondi ordinari)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
77 Acquisto di attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
78 Contributi delle Regioni ed altri Enti per investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
79 Acquisto di scorte di magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80 Acquisti legge 472/99(elettrotreni)	-	-	-	-	-	-	-	133.737	-	-	133.737	133.737	-	133.737
81 Acquisti legge 488/99( treni superfice)	659.865	-	659.865	-	-	-	659.865	14.760.000	-	-	14.760.000	14.760.000	-	14.760.000
82 Progett. Preliminare legge obbiettivo	3.000.000	-	3.000.000	909.300	909.300	-	2.090.700	-	-	-	-	-	909.300	-
83 Legge 296/06 interventi sicurezza	1.220.000	-	1.220.000	323.278	323.278	-	896.722	243.107	-	243.107	-	243.107	566.385	-
<b>Totale Categoria 11</b>	<b>19.879.865</b>	<b>-</b>	<b>19.879.865</b>	<b>3.704.166</b>	<b>1.512.434</b>	<b>2.191.732</b>	<b>16.175.699</b>	<b>64.773.493</b>	<b>-</b>	<b>9.198.763</b>	<b>55.574.730</b>	<b>64.530.386</b>	<b>10.711.197</b>	<b>57.766.462</b>
<b>Categoria 15</b> (Estinzione di prestiti)														
80 Versamenti in deposito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81 Rimborso di anticipazioni a breve term.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
82 Rimborso di mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Categoria 15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>TOTALI TITOLO N.2</b>	<b>19.879.865</b>	<b>-</b>	<b>19.879.865</b>	<b>3.704.166</b>	<b>1.512.434</b>	<b>2.191.732</b>	<b>16.175.699</b>	<b>64.773.493</b>	<b>-</b>	<b>9.198.763</b>	<b>55.574.730</b>	<b>64.530.386</b>	<b>10.711.197</b>	<b>57.766.462</b>



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE	
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+l)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare								
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p
TITOLO 3 PARTITE DI GIRO														
Categoria 16 (Uscite aventi natura di partita di giro)														
91 Ritenute erariali	3.800.000	-	3.800.000	3.460.093	3.099.067	361.026	- 339.907	444.437	-	442.797	1.640	444.437	3.541.864	362.666
92 Ritenute assistenziali e previdenziali	1.800.000	-	1.800.000	1.462.402	1.299.703	162.699	- 337.598	168.871	-	168.112	759	168.871	1.467.815	163.458
93 Ritenute diverse per conto di terzi	1.800.000	-	1.800.000	1.393.200	1.278.319	114.881	- 406.800	110.043	2.727	115.644	- 2.874	112.770	1.393.963	112.007
94 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	774	-	-	774	774	-	774
95 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
96 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	- 50.000	-	-	-	-	-	-	-
97 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.284.839	8.284.700	139	- 1.715.161	2.346	- 2.346	-	-	-	8.284.700	139
98 Varie ed eventuali	60.000	-	60.000	67.170	43.581	23.589	7.170	16.252	-	837	15.415	16.252	44.418	39.004
99 Dotazione economato	5.000	-	5.000	5.000	5.000	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-
<b>Totale Categoria 16</b>	<b>17.515.000</b>	<b>-</b>	<b>17.515.000</b>	<b>14.672.704</b>	<b>14.010.370</b>	<b>662.334</b>	<b>- 2.842.296</b>	<b>742.723</b>	<b>381</b>	<b>727.390</b>	<b>15.714</b>	<b>743.104</b>	<b>14.737.760</b>	<b>678.048</b>
<b>TOTALI TITOLO N.3</b>	<b>17.515.000</b>	<b>-</b>	<b>17.515.000</b>	<b>14.672.704</b>	<b>14.010.370</b>	<b>662.334</b>	<b>- 2.842.296</b>	<b>742.723</b>	<b>381</b>	<b>727.390</b>	<b>15.714</b>	<b>743.104</b>	<b>14.737.760</b>	<b>678.048</b>





BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo/disavanzo di amministrazione -- Esercizio 2013

**RIEPILOGO ENTRATE BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO**ESERCIZIO **2013**

TITOLI	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI	PREVISIONI DEFINITIVE	VARIAZIONI	SOMME ACCERTATE RISCOSE	CASSA
I - ENTRATE CORRENTI	3.684.462	37.091.000	- 7.004.490	30.086.510	33.770.972
II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.024.362	21.220.000	- 17.485.527	3.734.473	4.758.835
III - PARTITE DI GIRO	69.857	17.515.000	- 2.893.930	14.621.070	14.690.927
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>4.778.681</b>	<b>75.826.000</b>	<b>- 27.383.947</b>	<b>48.442.053</b>	<b>53.220.734</b>



FERROVIA CIRCUMETNEA -BILANCIO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2013

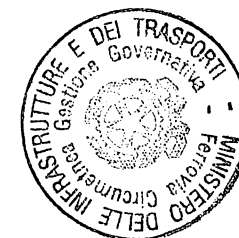
(in EURO)

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo / disavanzo di amministrazione

**RIEPILOGO USCITE BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO**

ESERCIZIO 2013

TITOLI	RESIDUI PASSIVI PAGATI	PREVISIONI DEFINITIVE	VARIAZIONI	SOMME IMPEGNATE PAGATE	CASSA
I - SPESE CORRENTI	6.312.215	41.350.175	- 13.691.561	27.658.614	33.970.829
II - SPESE IN CONTO CAPITALE	9.198.763	19.879.865	- 18.367.431	1.512.434	10.711.197
III - PARTITE DI GIRO	727.390	17.515.000	- 3.504.630	14.010.370	14.737.760
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>16.238.368</b>	<b>78.745.040</b>	<b>- 35.563.622</b>	<b>43.181.418</b>	<b>59.419.786</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>- 11.459.687</b>	<b>- 2.919.040</b>	<b>8.179.675</b>	<b>5.260.635</b>	<b>- 6.199.052</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.778.681</b>	<b>75.826.000</b>	<b>- 27.383.947</b>	<b>48.442.053</b>	<b>53.220.734</b>

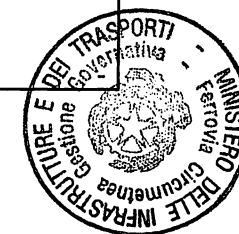


FERROVIA CIRCUMETNEA- BILANCIO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2013

(in EURO)

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo di amministrazione  
ESERCIZIO 2013

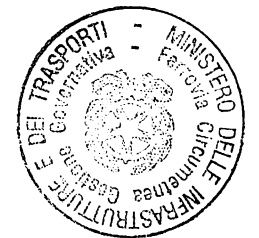
	DENOMINAZIONE VOCI	TOTALE	C / ESERCIZIO	C / CAPITALE	PARTITE DI GIRO
I	RISCOSSIONI di cui:				
	c/competenza:	48.442.053	30.086.510	3.734.473	14.621.070
	c/residui:	4.778.681	3.684.462	1.024.362	69.857
	<b>TOTALE RISCOSSIONI</b>	<b>53.220.734</b>	<b>33.770.972</b>	<b>4.758.835</b>	<b>14.690.927</b>
II	PAGAMENTI di cui:				
	c/competenza:	43.181.418	27.658.614	1.512.434	14.010.370
	c/residui:	16.238.368	6.312.215	9.198.763	727.390
	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>59.419.786</b>	<b>33.970.829</b>	<b>10.711.197</b>	<b>14.737.760</b>
III	AVANZO / DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO	- 6.199.052	- 199.857	- 5.952.362	- 46.833
IV	AVANZO / DEFICIT DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	85.246.138	- 797.370	85.387.351	656.157
V	FONDO / DEFICIT DI CASSA AL 31/12/2013	79.047.086	- 997.227	79.434.989	609.324
VI	RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2013 di cui:				
	dell'esercizio:	7.530.335	7.241.351	237.350	51.634
	degli anni precedenti:	25.334.007	25.245.416	71.501	17.090
	<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b>	<b>32.864.342</b>	<b>32.486.767</b>	<b>308.851</b>	<b>68.724</b>
	( DAL RIEPILOGO DELLE ENTRATE )				
VII	<b>TOTALE (SOMMA ALGEBRICA) TRA LE VOCI V E VI</b>	<b>111.911.428</b>	<b>31.489.540</b>	<b>79.743.840</b>	<b>678.048</b>
VIII	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2013				
	dell'esercizio:	12.822.348	9.968.282	2.191.732	662.334
	degli anni precedenti:	69.414.637	13.824.193	55.574.730	15.714
	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b>	<b>82.236.985</b>	<b>23.792.475</b>	<b>57.766.462</b>	<b>678.048</b>
	( DAL RIEPILOGO DELLE USCITE )				
IX	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	<b>29.674.443</b>	<b>7.697.065</b>	<b>21.977.378</b>	



# RENDICONTO FINANZIARIO 2013

## ELENCO RESIDUI ATTIVI E PASSIVI

- RIACCERTATI
  - RADIATI



## **Introduzione**

Al rendiconto di gestione viene allegato l'elenco dei residui attivi e passivi, distinti per anno di provenienza. Essi sono uno degli elementi che determinano l'avanzo o disavanzo di amministrazione.

I residui attivi sono le somme accertate e non riscosse entro il termine dell'esercizio, mentre i residui passivi sono le somme impegnate e non pagate entro il medesimo termine.

I residui sono mantenuti previa verifica della sussistenza delle obbligazioni che li avevano generati.

Effettuata l'attività ricognitiva, in collaborazione con gli uffici competenti, si è proceduto alla radiazione dei residui attivi inesigibili ed alla cancellazione di quelli passivi per i quali non si sono ravvisate le ragioni del mantenimento.

Per quanto riguarda i residui attivi, sono stati radiati € 5.847,00, afferenti il capitolo ricavi del traffico, mentre sono stati riaccertati € 32.864.342,00.

Per quanto riguarda i residui passivi, sono stati radiati € 820.774,00, di cui € 495.210,00 per riconciliazione del TFR, € 184.404,00 relativi ai capitoli di spesa per acquisto materiale di consumo e prestazioni di servizi manutentivi, € 141.160,00 per Irap, mentre sono stati riaccertati € 82.236.985,00.



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013  
ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI

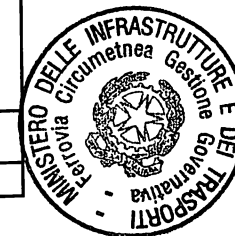
TITOLO 1

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E10101	RICAVI DEL TRAFFICO	€ 87.368,00	2010
		€ 135.127,00	2011
		€ 377.590,00	2012
		€ 1.119.228,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 1.719.313,00	
E10102	RICAVI FUORI TRAFFICO	€ 6.288,00	2011
		€ 124.668,00	2012
		€ 206.343,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 337.299,00	
E10307	ASS. MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA	€ 180.697,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 180.697,00	
E10309	ASS. M.T. FONDI ESERCIZIO C/LEGGI SPECIALI	€ 183.187,00	2007
		€ 4.927,00	2008
		€ 1,00	2010
		€ 585.903,00	2011
		€ 1.346.050,00	2012
		€ 1.278.832,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 3.398.900,00	
E10310	ASS. M.T. PER SPESE PREGRESSE	€ 473.775,00	2004
	<i>Totale Residui</i>	€ 473.775,00	
E10515	INTERESSI ATTIVI	€ 293,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 293,00	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI**

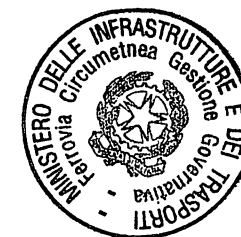
E10516	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€	6.320,00	1999
		€	65,00	2009
		€	15.705,00	2010
		€	1.139,00	2011
		€	4.420,00	2012
		€	2.445,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	30.094,00	
E10517	VENDITA DI OGGETTI E MATERIALE DI ESERCIZIO FUORI USO	€	3.347,00	2000
	<i>Totale Residui</i>	€	3.347,00	
E10519	AFFITTI DI IMMOBILI	€	6.000,00	2009
		€	1.702,00	2012
		€	16.153,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	23.855,00	
E10520	RIMBORSI IVA	€	2.606.714,00	2008
		€	5.221.107,00	2009
		€	4.033.127,00	2010
		€	5.242.615,00	2011
		€	4.778.267,00	2012
		€	4.376.389,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	26.258.219,00	
E10621	POSTE CORRETTIVE DI SPESE CORRENTI	€	3,00	2010
		€	1,00	2012
		€	60.971,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	60.975,00	
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	€	<b>32.486.767,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE IN CONTO CAPITALE**

**TITOLO 2**

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E21035	ASSEGNAZIONI PER INCREMENTI PATRIMONIALI	€ 40.463,00	2002
		€ 31.038,00	2003
		€ 52.743,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 124.244,00	
E21040	ASSEGNAZIONE LEGGE 296/06 INTERVENTI SICUREZZA	€ 184.607,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 184.607,00	
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	€ <b>308.851,00</b>	

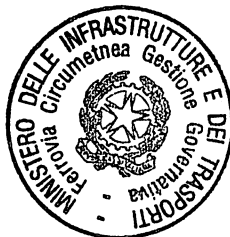




**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO RESIDUI ATTIVI - PARTITE DI GIRO**

**TITOLO 3**

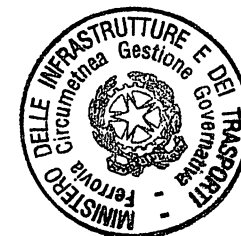
Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E31352	RITENUTE ERARIALI	€ 24,00	2010
		€ 36.168,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 36.192,00	
E31353	RITENUTE ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI	€ 15.069,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 15.069,00	
E31354	RITENUTE DIVERSE PER CONTO DI TERZI	€ 824,00	2010
		€ 24,00	2011
		€ 466,00	2012
	<i>Totale Residui</i>	€ 1.314,00	
E31359	VARIE ED EVENTUALI	€ 15.752,00	2012
		€ 397,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 16.149,00	
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	€ <b>68.724,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI- SPESE CORRENTI**

**TITOLO 1**

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10211	RETRIBUZIONI LORDE PER IL PERSONALE	€ 17.440,00	2010
		€ 11.543,00	2011
		€ 58.729,00	2012
		€ 279.946,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 367.658,00	
U10212	ONERI AZIENDALI	€ 122.585,00	2009
		€ 75.697,00	2010
		€ 30.000,00	2011
		€ 442.016,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 670.298,00	
U10213	ACCANTONAMENTO TFR	€ 487.506,00	2003
		€ 2.017.999,00	2004
		€ 1.671.877,00	2005
		€ 3.549.532,00	2010
		€ 851.856,00	2011
		€ 1.956.672,00	2012
		€ 692.773,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 11.228.215,00	
U10415	AFFITTO, ILLUMINAZIONE E RISCALDAMENTO	€ 6.507,00	2007
		€ 4.800,00	2009
		€ 49.652,00	2010
		€ 10,00	2011
		€ 519,00	2012
		€ 311.350,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 372.838,00	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI- SPESE CORRENTI**

U10416	STAMPATI, CANCELLERIA, POSTE E TELEFONO	€	1.908,00	2009
		€	902,00	2010
		€	1.905,00	2011
		€	26.234,00	2012
		€	82.761,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	113.710,00	
U10417	RIMBORSO PER VIAGGI E TRASFERTE	€	195,00	2013
			<i>Totale Residui</i>	€
U10418	SEPESE DI RAPPRESENTANZA	€	1.581,00	2013
			<i>Totale Residui</i>	€
U10419	PULIZIA, MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO, AUTOVETTURE	€	26.908,00	2011
		€	37.670,00	2012
		€	245.132,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	309.710,00	
U10421	ASSICURAZIONI DIVERSE	€	250,00	2010
		€	5.734,00	2011
		€	40.000,00	2012
		€	600,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	46.584,00	
U10423	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€	2.822,00	2012
		€	2.822,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	5.644,00	
U10424	PROVVIGIONI	€	25.005,00	2013
			<i>Totale Residui</i>	€



**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI- SPESE CORRENTI**

U10425	C.E.D.	€	8.273,00	1999
		€	6.543,00	2000
		-€	9.914,00	2010
		€	9.348,00	2011
		€	18,00	2012
		€	61.633,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	75.901,00	
U10427	SPESE DIVERSE	€	924,00	2011
		€	6.050,00	2012
		€	3.075,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	10.049,00	
U10428	ACQUISTI DI BENI NON ATTRIBUIBILI	€	622,00	2010
		€	95.134,00	2011
		€	100.720,00	2012
		€	101.252,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	297.728,00	
U10429	ACQUISTI DI SERVIZI NON ATTRIBUIBILI	€	14.400,00	2007
		€	4.680,00	2009
		€	39.909,00	2010
		€	64.221,00	2011
		€	197.295,00	2012
		€	390.246,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	710.751,00	
U10441	MOVIMENTO E TRAFFICO	€	108,00	2010
		€	107,00	2012
		€	694,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	909,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013  
ELENCO RESIDUI PASSIVI- SPESE CORRENTI

U10449	ENERGIA ELETTRICA PER TRAZIONE	€	13.732,00	2008
		€	176.287,00	2009
		€	242.057,00	2010
		€	219.071,00	2011
		€	245.219,00	2012
		€	154.618,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	1.050.984,00	
U10450	ACQUISTO DI BENI PER LA TRAZIONE	€	10.122,00	2011
		-€	6.528,00	2012
		€	205.459,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	209.053,00	
U10452	NOLEGGI PASSIVI DI MATERIALE ROTABILE	€	43.470,00	2009
		€	68.005,00	2010
		€	37.300,00	2011
		€	1.207,00	2012
		€	164.714,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	314.696,00	
U10460	ACQUISTO BENI PER MANUT.MAT.ROTABILE	€	54,00	2009
		€	2.886,00	2010
		€	25.336,00	2011
		€	58.402,00	2012
		€	174.242,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	260.920,00	
U10462	ACQUISTO SERVIZI PER MANUT.MAT. ROTABILE	€	91.008,00	2010
		€	83.444,00	2011
		€	31.110,00	2012
		€	349.449,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	555.011,00	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI- SPESE CORRENTI**

U10471	ACQUISTO DI BENI PER MANUTENZIONE IMPIANTI FISSI	€	7.793,00	2008
		€	10.526,00	2009
		€	308.465,00	2010
		€	124.233,00	2011
		€	259.635,00	2012
		€	1.077.330,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	1.787.982,00	
U10473	ACQUISTO DI SERVIZI PER MANUTENZIONE IMPIANTI FISSI	€	6.740,00	2005
		€	9.852,00	2006
		€	3.330,00	2007
		€	8.124,00	2009
		€	27.564,00	2010
		€	13.596,00	2011
		€	91.592,00	2012
		€	5.058.215,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	5.219.013,00	
U10732	SPESE PER SERVIZIO DI CASSA E COMMISSIONI BANCARIE	€	22.086,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	22.086,00	
U10833	IVA SU INVESTIMENTI	-€	1.675,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	-€	1.675,00	
U10836	IMPOSTE E TASSE	€	65,00	2009
		€	121.093,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	121.158,00	
U10942	SPESE AFFERENTI ESERCIZI PREGRESSI	€	16.471,00	2005
	<i>Totale Residui</i>	€	16.471,00	
<b>TOTALE TITOLO 1</b>		€	<b>23.792.475,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI- SPESE IN CONTO CAPITALE**

**TITOLO 2**

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U21174	ACQUISTI PER INCREMENTI PATRIMONIALI	€ 3.672,00	2004
		€ 23.743.291,00	2005
		€ 20.000,00	2006
		€ 479.990,00	2007
		€ 8.625,00	2008
		€ 61.000,00	2009
		€ 46.281,00	2010
		€ 1.149,00	2011
		€ 30.319,00	2012
		€ 2.100,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 24.396.427,00	
U21175	RINNOVI FINANZIATI CON IL FONDO COMUNE	€ 56.145,00	2001
		€ 1.988.790,00	2005
		€ 44.484,00	2007
		€ 39.482,00	2008
		€ 936.379,00	2009
		€ 75.788,00	2010
		€ 10.055.983,00	2011
		€ 3.087.515,00	2012
		€ 2.191.732,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 18.476.298,00	
U21180	ACQUISTI EX LEGGE 472/99 (ELETTROTRENI)	€ 133.737,00	2003
		<i>Totale Residui</i>	€ 133.737,00
U21181	ACQUISTI EX LEGGE 488/99 (TRENI DI SUPERFICE)	€ 14.700.000,00	2011
		€ 60.000,00	2012
	<i>Totale Residui</i>	€ 14.760.000,00	
<b>TOTALE TITOLO 2</b>		€ 57.766.462,00	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO RESIDUI PASSIVI - PARTITE DI GIRO**

**TITOLO 3**

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U31691	RITENUTE ERARIALI	€ 7,00	2010
		€ 1.632,00	2012
		€ 361.027,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 362.666,00	
U31692	RITENUTE ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI	€ 398,00	2010
		€ 360,00	2012
		€ 162.700,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 163.458,00	
U31693	RITENUTE DIVERSE PER CONTO DI TERZI	€ 1.238,00	2008
		€ 369,00	2011
		€ 2.686,00	2012
		€ 107.714,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 112.007,00	
U31694	ANTICIPAZIONI E DEPOSITI	€ 774,00	2000
	<i>Totale Residui</i>	€ 774,00	
U31697	PARTITE IN SOSPESO	€ 139,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 139,00	
U31698	VARIE ED EVENTUALI	€ 15.024,00	2009
		€ 392,00	2012
		€ 23.588,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 39.004,00	
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	€ <b>678.048,00</b>	





**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO ANALITICO RESIDUI ATTIVI RADIATI**

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E10101	RICAVI DEL TRAFFICO	€ 774,00	2004
		€ 995,00	2006
		€ 1.067,00	2007
		€ 1.226,00	2008
		€ 1.785,00	2009
	<i>Totale residui</i>	€ 5.847,00	
	<b>TOTALE RESIDUI</b>	€ <b>5.847,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013  
ELENCO ANALITICO RESIDUI PASSIVI RADIATI

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10213	ACCANTONAMENTO TFR	€ 495.210,00	2004
	<i>Totale residui</i>	€ 495.210,00	
U10416	STAMPATI, CANCELLERIA, POSTE E TELEFONO	€ 45,00	2010
	<i>Totale residui</i>	€ 45,00	
U10425	C.E.D.	€ 84,00	2010
	<i>Totale residui</i>	€ 84,00	
U10427	SPESE DIVERSE	€ 496,00	2009
	<i>Totale residui</i>	€ 496,00	
U10428	ACQUISTI DI BENI NON ATTRIBUIBILI	€ 744,00	2010
	<i>Totale residui</i>	€ 744,00	
U10450	ACQUISTO DI BENI PER TRAZIONE	€ 3.745,00	2010
	<i>Totale residui</i>	€ 3.745,00	
U10460	ACQUISTO BENI PER MANUT. MAT. ROTABILE	€ 53,00	2006
		€ 1.453,00	2007
		€ 30.489,00	2010
	<i>Totale residui</i>	€ 31.995,00	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2013**  
**ELENCO ANALITICO RESIDUI PASSIVI RADIATI**

U10462	ACQUISTO SERVIZI PER MANUT. MAT. ROTABILE	€	6.851,00	2008
	<i>Totale residui</i>	€	6.851,00	
U10471	ACQUISTO BENI PER MANUT. IMPIANTI FISSI	€	5.493,00	2010
	<i>Totale residui</i>	€	5.493,00	
U10473	ACQUISTO SERVIZI PER MANUT. IMPIANTI FISSI	€	66.972,00	2009
		€	61.981,00	2010
		€	1.048,00	2011
		€	4.950,00	2012
	<i>Totale residui</i>	€	134.951,00	
U10836	IMPOSTE E TASSE	€	26.343,00	2009
		€	77.303,00	2010
		€	37.514,00	2012
	<i>Totale residui</i>	€	141.160,00	
	<b>TOTALE RESIDUI</b>	€	<b>820.774,00</b>	



**GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA – CATANIA**

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2013**

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2014, il giorno 09 del mese di maggio, alle ore 10.00, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 09 luglio 2012.

I Revisori sono:

Nome	Cognome	Rappresentanza	Assenza/Presenza
Marcovalerio	Pozzato	Presidente	Presente
Angelo	Mautone	Componente	Presente
Mario	Carfora	Componente	Presente

Si procede con l'esame del rendiconto finanziario relativo all'esercizio 2013.

Il rendiconto 2013 ha fornito le seguenti risultanze:

**RISCOSSIONI**

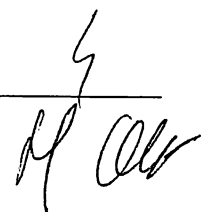
	COMPETENZA	RESIDUI
Correnti	30.086.510,00	3.684.462,00
C/Capitale	3.734.473,00	1.024.362,00
Partite di giro	<u>14.621.070,00</u>	<u>69.857,00</u>
Totale	48.442.053,00	4.778.681,00

**Totale generale 53.220.734,00**

**PAGAMENTI**

	COMPETENZA	RESIDUI
Correnti	27.658.614,00	6.312.215,00
C/Capitale	1.512.434,00	9.198.763,00
Partite di giro	<u>14.010.370,00</u>	<u>727.390,00</u>
Totale	43.181.418,00	16.238.368,00

**Totale generale 59.419.786,00**



Il disavanzo di cassa dell'esercizio 2013, pari ad € 6.199.052,00 è determinato fondamentalmente dai pagamenti in conto residui (€ 9.198.763,00) relativi agli interventi finanziati ex lege 297/78 (Fondo Comune, afferente interventi di rinnovo e manutenzione straordinaria: armamento, fabbricati, materiale rotabile, impianti fissi).

Il Collegio evidenzia che il disavanzo di cassa come sopra indicato, sommato all'avanzo iniziale dell'esercizio 2013, pari a € 85.246.138,00 determina un saldo contabile finale positivo pari ad € 79.047.086,00.

Fra le entrate correnti si sottolinea l'accertamento di € 25.500.000,00 (cap. 11) relativo al contributo in conto esercizio del M.I.T riscosso per intero.

I ricavi del traffico accertati in € 3.609.648,00 risultano incrementati per € 68.274,00 rispetto a quelli dell'esercizio precedente (€ 3.541.374,00).

Fra le entrate in c/capitale si evidenzia l'accertamento di €. 3.062.523, di cui € 221.894,00, per assegnazione ex lege 341/95, destinati alla copertura dei SAL relativi all'ammodernamento della tratta ferroviaria Paternò-Adrano; € 2.517.351,00 per l'assegnazione ex lege 297/78 fondo comune per rinnovi, (di cui € 700.000,00 quale quota a saldo per l'anno 2012, ed € 1.491.732,00 quale quota in acconto per l'anno 2012); ed €. 323.278,00 per assegnazione Legge 296/06 per interventi di sicurezza.

Le spese correnti impegnate limitatamente ai costi del personale (al netto del TFR), ammontano ad € 16.538.210,00, incidendo sugli oneri totali nella misura del 56% circa, in diminuzione dell'8% circa rispetto al consuntivo 2012 (progressiva limitazione dei contratti a tempo determinato e assunzione di personale di ruolo, a tempo indeterminato).


Relativamente agli oneri afferenti il Collegio dei Revisori, si evidenzia che l'incremento rispetto all'esercizio 2012 è dovuto all'aggiornamento del compenso (circa € 7.000,00 anno complessivi) ed all'imputazione dell'onere in ragione annua nell'esercizio 2013, rispetto all'onere per un semestre imputato all'esercizio 2012 (insediamento del Collegio avvenuto a luglio 2012).

Il costo medio per unità di personale, esclusi i dirigenti, al netto del TFR e buoni pasto, è di € 49.570,00 annui per una media annua di organico pari a 313 unità di personale, con un incremento del 7,7% rispetto al 2012.

Le spese per acquisti di beni e servizi (categoria 4) impegnate per € 11.081.724,00 (al netto di € 4.259.175,00 quale somma impegnata nel capitolo U10473 – servizi per impianti fissi- applicando l'avanzo di amministrazione al 31/12/2012) risultano incrementate del 11% rispetto all'esercizio finanziario 2012 (€ 9.992.649,00). Tale incremento è dovuto per lo più ai maggiori oneri necessari per all'acquisto dei beni per impianti fissi (cap.73).

I residui passivi complessivi ammontano ad € 82.236.985,00 ed afferiscono per € 23.792.475,00 in c/esercizio (in particolare da ricondurre a accantonamenti per TFR), per € 57.766.462,00 in c/capitale e per € 678.048,00 per partite di giro.

I residui attivi ammontano ad € 32.864.342,00 di cui €. 32.486.767,00 in c/esercizio, € 308.851,00 in c/capitale ed € 68.724,00 per partite di giro.

4  


Tra i residui attivi in c/esercizio la voce più consistente è quella relativa ai crediti IVA (€ 26.258.219,00), riferita a più esercizi finanziari pregressi (da ricondurre ai successivi e periodici rimborsi dell'Amministrazione finanziaria).

Il rendiconto finanziario - che comprende i risultati della gestione del bilancio per l'entrata e per la spesa, con importi articolati per titoli, categorie e capitoli, suddivisi per competenza e per residui - evidenzia un disavanzo di esercizio di € 24.953.641,00 derivante dalla differenza tra gli impegni di spesa di € 36.602.276,00 e gli accertamenti di € 10.827.861,00 al netto della sovvenzione ministeriale, oltre alle variazioni in diminuzione dei residui passivi per € 820.774,00.

Il disavanzo di esercizio ha trovato integrale copertura con l'assegnazione ministeriale per l'importo di € 25.500.000,00.

Pertanto dalle risultanze contabili al 31/12/2013 emerge un avanzo di amministrazione di parte corrente pari ad € 7.697.065,00 mentre l'avanzo di amministrazione complessivo inclusa la parte di conto capitale ammonta ad € 29.674.443,00.

A tale risultato si giunge:	
fondo cassa al 31/12/13	€ 79.047.086,00
residui attivi al 31/12/13	€ 32.864.342,00 (+)
residui passivi al 31/12/13	€ 82.236.985,00 (-)
<b>avanzo di amministrazione</b>	<b>€ 29.674.443,00</b>

A seguito delle osservazioni formulate da questo Collegio, l'Amministrazione ha modificato il prospetto 4) in ordine alla dimostrazione relativa al rispetto del parametro indicato nella Direttiva Ministeriale n. 13 del 14/01/2013 ( art.2, riduzione del 3% delle spese di esercizio dell'anno in esame rispetto alle spese consuntivate al 31/12/2010).


Il Collegio, infatti, ha segnalato l'opportunità dell'inclusione nella tabella di raffronto di oneri straordinari in precedenza non considerati; di conseguenza, in relazione al capitolo U10473, è stato incluso (ai fini della verifica dei parametri di cui sopra), il maggiore impegno di spesa finanziato con l'utilizzo di quota parte dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2012 ( € 4.259.175,00).

L'importo di cui sopra ( € 4.259.175,00) è peraltro destinato ad avere un impatto pluriennale, sicchè è idealmente scomponibile nei due esercizi 2013 e 2014 al 50% (facendo sì che l'Amministrazione rispetti sostanzialmente i criteri di economia di cui all'art.2 della Direttiva Ministeriale n.13/2013).

Il coefficiente di esercizio finanziario (rapporto tra impegni di spesa ed accertamenti delle entrate) è pari a 3,38%.

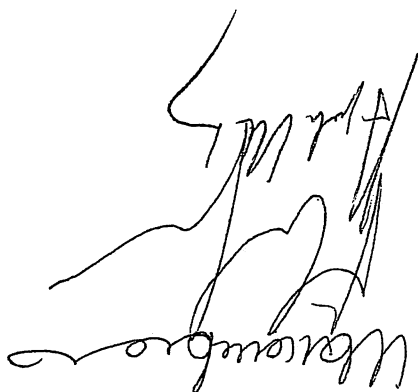
Il coefficiente di puro esercizio, quale rapporto ricavi del traffico/costi del trasporto, è risultato pari al 23,06%, con un incremento di 1,58% rispetto al 2012.

Il Collegio dei Revisori, alla luce di quanto sopra rappresentato, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2013.

9  


Tanto premesso, si rimettono gli elaborati contabili alle Amministrazioni vigilanti per l'ulteriore seguito di competenza.

IL COLLEGIO DEI REVISORI



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'M. Lombardi', written over a large, stylized, illegible scribble or stamp.

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**  
**GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA**

DELIBERA N° 408 DEL 09/05/2014

**IL GESTORE**

- Visto il rendiconto finanziario dell'esercizio 2013, corredato dalle uscite ed entrate in conto esercizio ed in conto capitale, con il quale si è accertato un avanzo di amministrazione complessivo pari ad €. 29.674.443,00, di cui €. 7.697.065,00 in parte corrente ed €. 21.977.378,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori all'approvazione del rendiconto finanziario 2013 della Ferrovia Circumetnea, espresso con relazione allegata al verbale n.7 del 09.05.2014;
- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo formulata dalla direzione aziendale con nota prot. n. 5011 del 09/05/2014;

**DELIBERA**

- di approvare il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2013 della Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, che si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad €. 29.674.443,00, di cui €. 7.697.065,00 in parte corrente ed €. 21.977.378,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- di trasmettere il rendiconto finanziario 2013 della Ferrovia Circumetnea al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti, Direzione Generale TPL, per gli adempimenti di competenza.

Il Gestore  
Direttore Generale TPL  
dotting. Virginio Di Giambattista

