

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

GESTIONE GOVERNATIVA



**FERROVIA CIRCUMETNEA**

- CATANIA -

**RENDICONTO FINANZIARIO**  
**ESERCIZIO 2014**

RELAZIONE  
AL RENDICONTO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2014

## RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2014

### PREMESSA

I dati e le indicazioni che si espongono riguardano gli aspetti finanziari più significativi dell'esercizio 2014 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;
- d) delibera di approvazione del Gestore.



L'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2014 registra

1° - UN AVANZO DI CASSA dell'esercizio di

€. 13.320.145,00

risultante dal saldo dell'ammontare per:

a) RISCOSSIONI €. 71.867.051,00

b) PAGAMENTI €. 58.546.906,00

così come sono specificate nel Prospetto "1"

2° - UNA CASSA di

€. 92.367.231,00

risultante dall'AVANZO di cassa di €. 13.320.145,00 e da un avanzo iniziale dell'esercizio

2014 ammontante a €. 79.047.086,00.

3° - RESIDUI ATTIVI di

€. 15.930.254,00

4° - RESIDUI PASSIVI di

€ 78.069.715,00

5° - e, in conseguenza, un AVANZO DI AMMINISTRAZIONE di

€ 30.227.770,00



Tale avanzo di amministrazione è da imputare:

- per € 13.782.219,00 alla gestione corrente;
- per € 16.445.551,00 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.



## 2° - CONTRIBUTI DI ESERCIZIO C/ LEGGI SPECIALI

€ 1.982.689,00

- I contributi di esercizio in conto leggi speciali sono costituiti dai fondi erogati dal Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali del comparto autoferrotranvieri.

In particolare, oltre ai conguagli afferenti gli anni precedenti, 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 € 696.613,00 quale annualità 2014 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. 5089 del 13/05/2014.
- ai sensi dell'art. 1 comma 1230 della legge n. 296 del 27/12/2006 è stata accertata la somma di € 676.710,00 quale annualità 2014 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. 5088 del 13/05/2014.
- ai sensi dell'art. 23 della legge n. 47 del 27/02/2004 è stata accertata ed incassata la somma di € 537.387,00 quale annualità 2014, relativa al rinnovo del biennio economico 2002-2003 del CCNL di cui all'accordo siglato il 20/12/2003; la relativa documentazione è stata inviata al Ministero con nota prot. n. 3348 del 27/03/2014.



3° - ASSEGNAZIONI MIN. LAVORO RIMBORSO ONERIDI MALATTIA

€ 171.777,00

- 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 2011 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, è stata accertata la somma di € 171.777,00, per la riscossione della quale si è in attesa dell'emanazione della circolare operativa da parte dell'INPS che fa seguito al decreto interministeriale Lavoro-Transporti del 16/02/2015.

4° - ASSEGNAZIONE IN C/ESERCIZIO TFR, quale importo presunto per l'esercizio 2014 € 1.000.000,00

5° - INTROITI DA TRAFFICO per € 3.683.489,00

6° - ENTRATE FUORI TRAFFICO per € 131.149,00

di cui:

- € 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 Catania.
- € 29.280,00 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:

a) Recuperi diversi per € 205.212,00;

b) affitto di immobili per € 52.747,00;





c) interessi attivi derivanti dall'erogazione dei rimborsi IVA per € 560.731,00;

d) accertamento del credito IVA per l'anno 2014 di € 3.541.530,00.

**A.2 - Relativamente alle ENTRATE IN CONTO CAPITALE si evidenzia l'accertamento di** € 2.894.168,00

che risulta così articolato:

- € 329.458,00 per assegnazioni ex lege 341/95 per i lavori di ammodernamento della tratta Paternò - Adrano;
- € 2.177.719,00 per assegnazioni ex lege 297/78, (fondo comune per rinnovi), di cui € 223.828,00 quale quota a saldo per l'anno 2013 ed € 1.753.701,00 quale quota a valere per l'annualità 2014;
- € 386.991,00 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 € 156.943,00

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 31/12/14 di

€ 935.208,00

di cui:

€ 533.348,00 relativa alla quota TFR anno 2014 ed € 401.860,00 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 € 16.155.263,00

3) un costo medio per n. 321 unità (al netto di TFR , buoni pasto) di € 48.126,00 in decremento rispetto al dato dell'anno precedente pari ad € 49.570,00;

4) un rapporto tra spesa del personale e uscite correnti complessive (al netto dell'IVA su investimenti e spese pregresse) pari al 61%.

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

- € 47.597,00 per spese degli organi di gestione, con applicazione ai compensi della riduzione del 10% ex lege 266/05, art.1 comma 58;
- € 4.715.192,00 per SPESE GENERALI, con una economia di € 525.660,00 (prospetto 3);
- € 5.354.326,00 per ACQUISTO BENI E SERVIZI, con una economia di € 1.185.674,00 (prospetto 3);
- € 3.505.946,00 per ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI e SERVIZIO DI CASSA, con una economia di € 1.769.054,00 (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 (€ 8.425.995,00) e residui (€ 49.004.207,00), per un totale di € 56.085.253,00

sono stati effettuati pagamenti complessivi per € 10.107.204,00, tra i quali in particolare:

- a) € 8.750.716,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 211/92;
- b) € 1.035.036,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 297/78 (Fondo Comune), tra i quali:
  - progettazione, costruzione e fornitura di un tornio in fossa € 780.218,00
- d) € 321.452,00 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 31/12/2014

€ 15.930.254,00

Sono così suddivisi:

➤ ENTRATE CORRENTI

€ 15.698.099,00

➤ Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:

- a) € 2.098.185,00 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 31.12.2014 presso le stazioni e le agenzie di vendita autorizzate.
- b) € 314.289,00 quali ricavi fuori traffico: di cui € 251.204,00, 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) € 171.777,00 relativi all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia dell'anno 2011 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 interministeriale Lavoro-Trasporti del 16/02/2015.
- d) € 4.044.116,00 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) € 52.796,00 per altre entrate fuori traffico: di cui € 22.455,00 per la concessione di immobili;



g) € 8.434.376,00 per il credito IVA verso l'erario. Al riguardo si evidenzia che nell'esercizio 2014 l'Agenzia delle Entrate ha disposto ed erogato alla Ferrovia Circumetnea l'importo complessivo di € 21.365.373,00, afferenti le richieste di rimborso IVA per le annualità 2010-2011-2012-2013, pertanto il residuo attivo al 31/12/2014 è costituito dalla eccedenza IVA scaturente dalla dichiarazione IVA 2014, dal credito IVA scaturente dalla dichiarazione IVA 2015 e dal saldo di € 516.457,00 del rimborso IVA 2012.

h) € 108.786,00 poste correttive di spese correnti (recuperi previdenziali DM10)

➤ CONTO CAPITALE per € 75.212,00

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 DIGIRO per € 156.943,00

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 31/12/2014**

€ 78.069.715,00

Sono così suddivisi:

➤ SPESE CORRENTI per

€ 21.307.151,00

Tale importo globale è così costituito:

- a) € 1.202.664,00 per contributi previdenziali del mese di dicembre e impegni sul capitolo retribuzioni;
- b) € 10.891.335,00 per il TFR maturato fino al 31/12/2014 e previdenza complementare;
- c) € 8.976.241,00 per impegni assunti nei confronti di fornitori, utenze e varie;
- d) € 220.440,00 per servizio di cassa, imposte e tasse e varie;
- e) € 16.471,00 per spese afferenti esercizi pregressi;

➤ CONTO CAPITALE per

€ 56.085.253,00

Tale importo è così distinto:

- Fondo Comune ex lege 297/78 per

€ 19.742.906,00

tra cui:

- € 800.703,00 per lavori di ammodernamento della tratta Randazzo / Rovittello;



- € 1.985.040,00 per ricostruzione 5 automotrici diesel elettriche;
- € 80.028,00 per lavori di adeguamento di n. 14 P.L.;
- € 16.550.000,00 per somme impegnate da contrattualizzare.

- Incrementi patrimoniali per

€ 21.448.610,00

di cui:

1. € 14.896.327,00 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. € 940.072,00 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. € 479.989,00 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;
4. € 3.010.182,00 afferenti il contratto di appalto del 18/03/2014, approvato con DD n.37 del 07/04/2014, registrato presso la CdC in data 06/08/2014, registro 1 foglio 3238, per i lavori di realizzazione delle opere civili della galleria naturale dalla progr. 295,48 alla progr. 244,48 relativa al prolungamento della rete ferroviaria nella tratta metropolitana di Catania dalla stazione Galatea alla stazione Giovanni XXIII;



5. € 739.791,00 afferenti il secondo atto aggiuntivo del 09/09/2014, approvato con DD n. 386 del 18/11/2014, al contratto di appalto del 19/05/2005 per i lavori di realizzazione della tratta Borgo-Nesima;
6. € 913.162,00 afferenti il secondo atto aggiuntivo del 09/09/2014, approvato con DD n. 387 del 18/11/2014, al contratto di appalto del 19/05/2005 per i lavori di realizzazione della tratta Giovanni XXIII-Stesicoro;

- fornitura di nuovi elettrotreni con finanziamenti ex lege 472/99 per € 133.737,00

- fornitura di n. 4 unità' di trazione diesel-elettriche a scartamento ridotto, bidirezionali € 14.760.000,00

PARTITE DI GIRO per € 677.311,00

relative alle ritenute erariali e previdenziali del mese di dicembre, nonché le ritenute c/terzi.





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

1° il DISAVANZO DI ESERCIZIO è risultato pari a € 19.479.638,00

ed è risultante dalla differenza tra:

- a) IMPEGNI PER SPESE (al netto TFR) di € 30.419.461,00 ;
- b) ENTRATE ACCERTATE di € 10.493.358,00 al netto della sovvenzione ministeriale in conto esercizio di € 25.500.000,00;
- c) VARIAZIONI in conto residui passivi per - € 446.467,00.
- d) VARIAZIONI in conto residui attivi per - € 2,00.

I dati consuntivi del rendiconto finanziario 2014 hanno determinato un avanzo di amministrazione parte corrente di € 13.782.219,00.

2° il COEFFICIENTE DI ESERCIZIO FINANZIARIO è risultato pari a 2,90

ed è risultante dal rapporto fra impegni di spesa, al netto di TFR e oneri straordinari, per € 30.419.461,00 ed entrate accertate, al netto della sovvenzione ministeriale, per € 10.493.358,00

3° il COEFFICIENTE RICAVI / COSTI DI TRASPORTO, è risultato pari a 23,19%

ed è risultante dal rapporto fra

- a) ricavi per € 3.814.638,00 di cui € 3.683.489,00 per introiti da traffico accertati per competenza;
- b) impegni di spesa per € 16.448.521,00 al netto dei costi di infrastruttura ammontanti ad € 12.233.864,00 e degli impegni di spesa non imputabili all'esercizio.



Il rapporto ricavi/costi di trasporto, pertanto, si conferma in tendenziale miglioramento, considerando che quello dell'anno precedente era risultato pari al 23,06%.

Infine, si evidenzia che si è proceduto alla elaborazione del prospetto n. 4, ai fini della dimostrazione del rispetto dei parametri gestionali indicati 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 2014**

	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
a) in c/ competenza		
1) correnti	€ 30.376.398,00	€ 26.505.961,00
2) c/ capitale	€ 2.890.457,00	€ 1.344.949,00
3) c/ partite di giro	€ 14.890.927,00	€ 14.385.072,00
<b>Totale a)</b>	<b>€ 48.157.782,00</b>	<b>€ 42.235.982,00</b>
b) in c/ residui		
1) correnti	€ 23.405.626,00	€ 6.887.565,00
2) c/ capitale	€ 237.350,00	€ 8.762.255,00
3) c/ partite di giro	€ 66.293,00	€ 661.104,00
<b>Totale b)</b>	<b>€ 23.709.269,00</b>	<b>€ 16.310.924,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 71.867.051,00</b>	<b>€ 58.546.906,00</b>
<b>Avanzo/Disavanzo di cassa esercizio 2014</b>	<b>€ 13.320.145,00</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 31/12/14 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 231.017,00 (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 2014**

RIFERIMENTO	CONSUNTIVO 2013	CONSUNTIVO 2014	DIFFERENZE
RETRIBUZIONI	€ 12.312.268,00	€ 12.566.517,00	€ 254.249,00
ONERI	€ 3.714.447,00	€ 3.588.746,00	-€ 125.701,00
BUONI PASTO	€ 511.495,00	€ 631.722,00	€ 120.227,00
PREVIDENZA COMPLEMENTARE	€ 431.525,00	€ 401.860,00	-€ 29.665,00
ARRETRATI PER CONTENZIOSO	€ 463.557,00	€ -	-€ 463.557,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 17.433.292,00</b>	<b>€ 17.188.845,00</b>	<b>-€ 244.447,00</b>

**NOTE**

Numero medio occupati: ANNO 2013: 313 unità e 4 dirigenti; ANNO 2014: n.321 unità e 4 dirigenti

Costo medio annuo al netto del TFR, buoni pasto e contenzioso: ANNO 2013 pari ad euro 49.570,00, ANNO 2014 pari ad euro 48.126,00

Organi della Gestione: l'indennità del Collegio dei Revisori è stata ridotta del 10%, così come stabilito dalla legge 266/05, art. 1 comma 58



PROSPETTO 3 : RIPARTIZIONE USCITE



CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2014	variazioni	previsioni aggiornate	consuntivo 2014	DIFFERENZE CONS-PREV
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.000.000,00		€ 1.000.000,00	€ 911.569,00	-€ 88.431,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00		€ 200.000,00	€ 134.106,00	-€ 65.894,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 25.000,00		€ 25.000,00	€ 17.089,00	-€ 7.911,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 3.767,00	-€ 1.233,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 900.000,00	€ 130.000,00	€ 1.030.000,00	€ 987.735,00	-€ 42.265,00
U10421	assicurazioni	€ 640.000,00		€ 640.000,00	€ 526.158,00	-€ 113.842,00
U10422	pubblicità	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ -	-€ 5.000,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00		€ 35.000,00	€ 29.865,00	-€ 5.135,00
U10424	provvigioni	€ 190.000,00		€ 190.000,00	€ 181.710,00	-€ 8.290,00
U10425	ced	€ 190.000,00		€ 190.000,00	€ 160.667,00	-€ 29.333,00
U10426	spese giudiziarie	€ 40.000,00	€ 350.852,00	€ 390.852,00	€ 302.932,00	-€ 87.920,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 40.000,00		€ 40.000,00	€ 37.370,00	-€ 2.630,00
U10428	beni non attribuibili	€ 270.000,00		€ 270.000,00	€ 243.127,00	-€ 26.873,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.000.000,00	€ 150.000,00	€ 1.150.000,00	€ 1.120.114,00	-€ 29.886,00
U10430	colaudi ed ispezioni	€ 40.000,00		€ 40.000,00	€ 29.050,00	-€ 10.950,00
U10441	movimento e traffico	€ 30.000,00		€ 30.000,00	€ 29.933,00	-€ 67,00
<b>SPESE GENERALI</b>						
				<b>€ 5.240.852,00</b>	<b>€ 4.715.192,00</b>	<b>-€ 525.660,00</b>
U10449	energia elettrica per trazione	€ 290.000,00		€ 290.000,00	€ 216.877,00	-€ 73.123,00
U10450	beni per trazione	€ 2.000.000,00	€ -	€ 2.000.000,00	€ 1.992.953,00	-€ 7.047,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 210.000,00		€ 210.000,00	€ 188.774,00	-€ 21.226,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 600.000,00	€ 200.000,00	€ 800.000,00	€ 798.851,00	-€ 1.149,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.000.000,00	-€ 200.000,00	€ 800.000,00	€ 508.625,00	-€ 291.375,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 815.000,00	€ 502.000,00	€ 1.317.000,00	€ 1.125.663,00	-€ 191.337,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 1.705.000,00	-€ 582.000,00	€ 1.123.000,00	€ 522.583,00	-€ 600.417,00
<b>ACQUISTI BENI E SERVIZI</b>						
				<b>€ 6.540.000,00</b>	<b>€ 5.354.326,00</b>	<b>-€ 1.185.674,00</b>
U10732	servizio di cassa	€ 25.000,00		€ 25.000,00	€ 22.149,00	-€ 2.851,00
U10833	IVA su investimenti	€ 4.000.000,00		€ 4.000.000,00	€ 2.437.660,00	-€ 1.562.340,00
U10836	imposte e tasse.	€ 1.250.000,00		€ 1.250.000,00	€ 1.046.137,00	-€ 203.863,00
<b>ONERI TRIBUTARI</b>						
				<b>€ 5.275.000,00</b>	<b>€ 3.505.946,00</b>	<b>-€ 1.769.054,00</b>

PROSPETTO 4

DIMOSTRAZIONE AFFERENTE IL RISPETTO DEI PARAMETRI INDICATI NELLA DIRETTIVA MINISTERIALE N. 13 DEL 14/01/2013 (ART.2)

rif. Tab. A)

1) *Spese del personale*

	SPESE DEL PERSONALE
consuntivo 2010	€ 21.718.123,00

	SPESE DEL PERSONALE
consuntivo 2013	€ 17.433.292,00

	SPESE DEL PERSONALE
consuntivo 2014	€ 17.188.845,00

2) *Rapporto % spese del personale/spese di esercizio*

Parametro di riferimento	< 70%
--------------------------	-------

consuntivo 2014	60,56%
-----------------	--------



Consuntivo 2014 - 2010 (raffronto ai sensi direttiva MIT n.13/2014 - al netto IVA su investimenti, accantonamento TFR erogato MIT)

TAB.A)

Cap.	Descrizione	2014		2010		delta
U10101	Compensi, indennità e rimborsi al Gestore	€	9.415,00	€	45.663,00	-€ 36.248,00
U10102	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	€	47.597,00	€	28.100,00	€ 19.497,00
U10211	Retribuzioni lorde personale	€	13.198.239,00	€	16.782.594,00	-€ 3.584.355,00
U10212	Oneri Aziendali	€	3.588.746,00	€	4.544.188,00	-€ 955.442,00
U10213	TFR previdenza complementare	€	401.860,00	€	391.341,00	€ 10.519,00
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	€	911.569,00	€	535.000,00	€ 376.569,00
U10416	Stampati, cancelleria e postali	€	134.106,00	€	188.520,00	-€ 54.414,00
U10417	Rimborsi per viaggi e trasferte	€	17.089,00	€	34.410,00	-€ 17.321,00
U10418	Spese di rappresentanza	€	3.767,00	€	19.577,00	-€ 15.810,00
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	€	987.735,00	€	624.936,00	€ 362.799,00
U10421	Assicurazioni diverse	€	526.158,00	€	406.229,00	€ 119.929,00
U10422	Pubblicità	€	-	€	8.474,00	-€ 8.474,00
U10423	Contributi associativi	€	29.865,00	€	38.292,00	-€ 8.427,00
U10424	Provvigioni	€	181.710,00	€	179.828,00	€ 1.882,00
U10425	C. E. D.	€	160.667,00	€	144.361,00	€ 16.306,00
U10426	Spese giudiziarie	€	302.932,00	€	49.998,00	€ 252.934,00
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni ga	€	37.370,00	€	50.000,00	-€ 12.630,00
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	€	243.127,00	€	269.282,00	-€ 26.155,00
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	€	1.120.114,00	€	935.678,00	€ 184.436,00
U10430	Collaudi ed ispezioni	€	29.050,00	€	23.392,00	€ 5.658,00
U10441	Movimento e traffico	€	29.933,00	€	6.618,00	€ 23.315,00
U10449	Energia elettrica per trazione	€	216.877,00	€	284.878,00	-€ 68.001,00
U10450	Acquisto beni per trazione	€	1.992.953,00	€	1.472.190,00	€ 520.763,00
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	€	188.774,00	€	185.060,00	€ 3.714,00
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	€	798.851,00	€	1.103.655,00	-€ 304.804,00
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	€	508.625,00	€	593.290,00	-€ 84.665,00
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	€	1.125.663,00	€	1.195.000,00	-€ 69.337,00
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	€	522.583,00	€	1.769.938,00	-€ 1.247.355,00
U10732	Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	€	22.149,00	€	9.456,00	€ 12.693,00
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	€	1.046.137,00	€	1.279.262,00	-€ 233.125,00
	<b>totali</b>	€	<b>28.383.661,00</b>	€	<b>33.199.210,00</b>	-€ <b>4.815.549,00</b>



RENDICONTO FINANZIARIO 2014  
RIEPILOGO SINTETICO ENTRATE ED USCITE CORRENTI





**BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2014**

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	previsioni iniziali al 01/01/2014	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2014	DIFFERENZE CONS-PREV
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 3.680.000,00	€ -	€ 3.680.000,00	€ 3.683.489,00	€ 3.489,00
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 131.149,00	€ 31.149,00
E10307	ASS. MIN. LAVORO RIMB. ONERI DI MALAT.	€ 172.000,00	€ -	€ 172.000,00	€ 171.777,00	€ -223,00
E10309	ASSEGNAZIONI MIT RINNOVI CCNL	€ 1.778.000,00	€ -	€ 1.778.000,00	€ 1.982.689,00	€ 204.689,00
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	€ 560.731,00	€ 555.731,00
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 205.212,00	€ 155.212,00
E10517	VENDITA MATERIALE FUORI USO	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00	€ 4.647,00	€ 3.647,00
E10518	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 15.000,00	€ -	€ 15.000,00	€ 49.987,00	€ 34.987,00
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 45.000,00	€ -	€ 45.000,00	€ 52.747,00	€ 7.747,00
E10520	RIMBORSO IVA	€ 4.900.000,00	€ -	€ 4.900.000,00	€ 3.541.530,00	€ -1.358.470,00
E10621	POSTE CORRETTIVE (INPS)	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00	€ 109.400,00	€ 84.400,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 37.271.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 37.271.000,00</b>	<b>€ 36.993.358,00</b>	<b>€ -277.642,00</b>



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2014



CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2014	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2014	DIFFERENZE CONS- PREV
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 9.415,00	€ -585,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 47.597,00	€ -2.403,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.880.000,00	€ -170.000,00	€ 14.710.000,00	€ 13.198.239,00	€ -1.511.761,00
U10212	oneri sociali	€ 4.426.000,00	€ -30.000,00	€ 4.396.000,00	€ 3.588.746,00	€ -807.254,00
U10213	TFR	€ 1.400.000,00	€ -	€ 1.400.000,00	€ 935.208,00	€ -464.792,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00	€ 911.569,00	€ -88.431,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ 134.106,00	€ -65.894,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00	€ 17.089,00	€ -7.911,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 3.767,00	€ -1.233,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 900.000,00	€ 130.000,00	€ 1.030.000,00	€ 987.735,00	€ -42.265,00
U10421	assicurazioni	€ 640.000,00	€ -	€ 640.000,00	€ 526.158,00	€ -113.842,00
U10422	pubblicità	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ -	€ -5.000,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	€ 29.865,00	€ -5.135,00
U10424	provvigioni	€ 190.000,00	€ -	€ 190.000,00	€ 181.710,00	€ -8.290,00
U10425	ced	€ 190.000,00	€ -	€ 190.000,00	€ 160.667,00	€ -29.333,00
U10426	spese giudiziarie	€ 40.000,00	€ 350.852,00	€ 390.852,00	€ 302.932,00	€ -87.920,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 37.370,00	€ -2.630,00
U10428	beni non attribuibili	€ 270.000,00	€ -	€ 270.000,00	€ 243.127,00	€ -26.873,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.000.000,00	€ 150.000,00	€ 1.150.000,00	€ 1.120.114,00	€ -29.886,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 29.050,00	€ -10.950,00
U10441	movimento e traffico	€ 30.000,00	€ -	€ 30.000,00	€ 29.933,00	€ -67,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 290.000,00	€ -	€ 290.000,00	€ 216.877,00	€ -73.123,00
U10450	beni per trazione	€ 2.000.000,00	€ -	€ 2.000.000,00	€ 1.992.953,00	€ -7.047,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 210.000,00	€ -	€ 210.000,00	€ 188.774,00	€ -21.226,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 600.000,00	€ 200.000,00	€ 800.000,00	€ 798.851,00	€ -1.149,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.000.000,00	€ -200.000,00	€ 800.000,00	€ 508.625,00	€ -291.375,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 815.000,00	€ 502.000,00	€ 1.317.000,00	€ 1.125.663,00	€ -191.337,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 1.705.000,00	€ -582.000,00	€ 1.123.000,00	€ 522.583,00	€ -600.417,00
U10732	servizio di cassa	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00	€ 22.149,00	€ -2.851,00
U10833	IVA su investimenti	€ 4.000.000,00	€ -	€ 4.000.000,00	€ 2.437.660,00	€ -1.562.340,00
U10836	imposte e tasse	€ 1.250.000,00	€ -	€ 1.250.000,00	€ 1.046.137,00	€ -203.863,00
U10939	fondo di riserva per spese impreviste	€ 1.069.694,00	€ -	€ 1.069.694,00	€ -	€ -1.069.694,00
U10940	fondo di riserva per oneri contenzioso	€ 1.069.694,00	€ -350.852,00	€ 718.842,00	€ -	€ -718.842,00
U10841	fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da provv. normativi e/o contrattuali	€ 1.069.695,00	€ -	€ 1.069.695,00	€ -	€ -1.069.695,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	€ 40.480.083,00	€ -	€ 40.480.083,00	€ 31.354.669,00	€ -9.125.414,00

BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2014



CODIFICA CAPTOLI	USCITE	consuntivo 2013	consuntivo 2014	DIFFERENZE 2014/2013
U10101	indennità e rimborsi al Gestore	€ 4.450,00	€ 9.415,00	€ 4.965,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 44.886,00	€ 47.597,00	€ 2.711,00
U10211	retribuzioni personale	€ 13.287.320,00	€ 13.198.239,00	€ -89.081,00
U10212	oneri sociali	€ 3.714.447,00	€ 3.588.746,00	€ -125.701,00
U10213	TFR	€ 1.024.620,00	€ 935.208,00	€ -89.412,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 949.689,00	€ 911.569,00	€ -38.120,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 199.051,00	€ 134.106,00	€ -64.945,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 16.602,00	€ 17.089,00	€ 487,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 4.456,00	€ 3.767,00	€ -689,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 916.903,00	€ 987.735,00	€ 70.832,00
U10421	assicurazioni	€ 550.014,00	€ 526.158,00	€ -23.856,00
U10422	pubblicità	€ 3.073,00	€ -	€ -3.073,00
U10423	contributi associativi	€ 30.655,00	€ 29.865,00	€ -790,00
U10424	provvigioni	€ 187.000,00	€ 181.710,00	€ -5.290,00
U10425	ced	€ 181.949,00	€ 160.667,00	€ -21.282,00
U10426	spese giudiziarie	€ 33.493,00	€ 302.932,00	€ 269.439,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 46.813,00	€ 37.370,00	€ -9.443,00
U10428	beni non attribuibili	€ 204.674,00	€ 243.127,00	€ 38.453,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.188.232,00	€ 1.120.114,00	€ -68.118,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 28.898,00	€ 29.050,00	€ 152,00
U10441	movimento e traffico	€ 7.454,00	€ 29.933,00	€ 22.479,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 299.759,00	€ 216.877,00	€ -82.882,00
U10450	beni per trazione	€ 2.224.918,00	€ 1.992.953,00	€ -231.965,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 202.122,00	€ 188.774,00	€ -13.348,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 637.919,00	€ 798.851,00	€ 160.932,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 881.880,00	€ 508.625,00	€ -373.255,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.277.010,00	€ 1.125.663,00	€ -151.347,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 5.268.335,00	€ 522.583,00	€ -4.745.752,00
U10732	servizio di cassa	€ 22.460,00	€ 22.149,00	€ -311,00
U10833	IVA, su investimenti	€ 2.994.577,00	€ 2.437.660,00	€ -556.917,00
U10836	imposte e tasse	€ 1.193.237,00	€ 1.046.137,00	€ -147.100,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	€ <b>37.626.896,00</b>	€ <b>31.354.669,00</b>	€ <b>-6.272.227,00</b>

**BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2014 AL NETTO IVA INVESTIMENTI E ACCANTONAMENTO TFR**



CODIFICA CAPITOLI	USCITE	consuntivo 2013	consuntivo 2014	DIFFERENZE 2014/2013
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 4.450,00	€ 9.415,00	-€ 4.965,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 44.886,00	€ 47.597,00	-€ 2.711,00
U10211	retribuzioni personale	€ 13.287.320,00	€ 13.198.239,00	€ 89.081,00
U10212	oneri sociali	€ 3.714.447,00	€ 3.588.746,00	€ 125.701,00
U10213	TFR	€ 431.525,00	€ 401.860,00	€ 29.665,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 949.689,00	€ 911.569,00	€ 38.120,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 199.051,00	€ 134.106,00	€ 64.945,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 16.602,00	€ 17.089,00	-€ 487,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 4.456,00	€ 3.767,00	€ 689,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 916.903,00	€ 987.735,00	-€ 70.832,00
U10421	assicurazioni	€ 550.014,00	€ 526.158,00	€ 23.856,00
U10422	pubblicità	€ 3.073,00	€ -	€ 3.073,00
U10423	contributi associativi	€ 30.655,00	€ 29.865,00	€ 790,00
U10424	provvigioni	€ 187.000,00	€ 181.710,00	€ 5.290,00
U10425	ced	€ 181.949,00	€ 160.667,00	€ 21.282,00
U10426	spese giudiziarie	€ 33.493,00	€ 302.932,00	-€ 269.439,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 46.813,00	€ 37.370,00	€ 9.443,00
U10428	beni non attribuibili	€ 204.674,00	€ 243.127,00	-€ 38.453,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.188.232,00	€ 1.120.114,00	€ 68.118,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 28.898,00	€ 29.050,00	-€ 152,00
U10441	movimento e traffico	€ 7.454,00	€ 29.933,00	-€ 22.479,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 299.759,00	€ 216.877,00	€ 82.882,00
U10450	beni per trazione	€ 2.224.918,00	€ 1.992.953,00	€ 231.965,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 202.122,00	€ 188.774,00	€ 13.348,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 637.919,00	€ 798.851,00	-€ 160.932,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 881.880,00	€ 508.625,00	€ 373.255,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.277.010,00	€ 1.125.663,00	€ 151.347,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 5.268.335,00	€ 522.583,00	€ 4.745.752,00
U10732	servizio di cassa	€ 22.460,00	€ 22.149,00	€ 311,00
U10836	imposte e tasse	€ 1.193.237,00	€ 1.046.137,00	€ 147.100,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 34.039.224,00</b>	<b>€ 28.383.661,00</b>	<b>€ 5.655.563,00</b>

## RENDICONTO FINANZIARIO 2014

### ENTRATE ED USCITE:

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





DENUMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME ACCERTATE							GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI					TOTALE residui attivi f. esercizio (f+m)									
	PREVISIONI		Definitive		Totali accertamento		Riscosse		Rimaste da riscuotere		Differenza sulle previsioni		Residui ad inizio esercizio		Variazioni in + in -			Riscossi		Rimasti da riscuotere		Totale (h+i)		Riscossioni complessive (e+i)		
	iniziali	Variazioni in + in -	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n		o	p							
<b>TITOLO I</b>																										
<b>ENTRATE CORRENTI</b>																										
<b>Categoria 1</b> (Vendita di servizi)																										
1 Ricavi del Traffico	3.680.000	-	3.680.000	-	3.680.000	2.359.483	1.324.006	3.489	1.719.313	-	2	945.132	774.179	1.719.311	3.304.615	2.098.185										
2 Ricavi fuori traffico	100.000	-	100.000	-	100.000	42.760	88.389	31.149	337.299	-	-	111.400	225.899	337.299	154.160	314.288										
<b>Totale Categoria 1</b>	<b>3.780.000</b>	<b>-</b>	<b>3.780.000</b>	<b>-</b>	<b>3.780.000</b>	<b>2.402.243</b>	<b>1.412.395</b>	<b>34.638</b>	<b>2.056.612</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>1.056.532</b>	<b>1.000.078</b>	<b>2.056.610</b>	<b>3.458.775</b>	<b>2.412.473</b>										
<b>Categoria 3</b> (Assegnazioni e Trasferimenti correnti)																										
7 Ass. Min. Lavoro rimborso oneri da malattia	172.000	-	172.000	-	172.000	-	171.777	223	180.697	-	-	180.697	-	180.697	180.697	171.777										
8 Contrib. M.I.T. per minori risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
9 Ass. M.T. Fondi esser. C/leggi speciali	1.778.000	-	1.778.000	-	1.778.000	557.630	1.425.059	204.689	3.398.900	-	-	779.843	2.619.057	3.398.900	1.337.473	4.044.116										
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 disavanz	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
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>28.450.000</b>	<b>-</b>	<b>28.450.000</b>	<b>-</b>	<b>28.450.000</b>	<b>27.057.630</b>	<b>1.596.836</b>	<b>204.466</b>	<b>4.053.372</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>960.540</b>	<b>3.092.832</b>	<b>4.053.372</b>	<b>28.018.170</b>	<b>4.689.668</b>										
<b>Categoria 5</b> (Entrate non classificabili in altre voci)																										
15 Interessi attivi	5.000	-	5.000	-	5.000	560.731	-	555.731	293	-	-	293	-	293	561.024	-										
16 Recuperi e rimborsi diversi	50.000	-	50.000	-	50.000	205.212	-	155.212	30.094	-	-	3.422	26.672	30.094	208.634	26.672										
17 Vendita di oggetti e materiale di esercizio fuori uso	1.000	-	1.000	-	1.000	4.647	377	3.647	3.347	-	-	-	3.347	3.347	4.270	3.724										
18 Altre Entrate	15.000	-	15.000	-	15.000	49.987	-	34.987	49.987	-	-	-	-	-	49.987	-										
19 Affitti di immobili	45.000	-	45.000	-	45.000	52.747	12.164	7.747	23.855	-	-	13.619	10.236	23.855	54.202	22.400										
20 Rimborsi I.V.A.	4.900.000	-	4.900.000	-	4.900.000	3.541.530	3.541.530	1.358.470	26.258.219	-	-	21.365.373	4.892.846	26.258.219	21.365.373	8.434.376										
<b>Totale Categoria 5</b>	<b>5.016.000</b>	<b>-</b>	<b>5.016.000</b>	<b>-</b>	<b>5.016.000</b>	<b>860.783</b>	<b>3.554.071</b>	<b>601.146</b>	<b>26.315.808</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21.382.707</b>	<b>4.933.101</b>	<b>26.315.808</b>	<b>22.243.490</b>	<b>8.487.172</b>										
<b>Categoria 6</b> Poste correttive di spese correnti																										
21 Poste correttive di spese correnti	25.000	-	25.000	-	25.000	109.400	53.658	84.400	60.975	-	-	5.847	55.128	60.975	61.589	108.786										
<b>Totale Categoria 6</b>	<b>25.000</b>	<b>-</b>	<b>25.000</b>	<b>-</b>	<b>25.000</b>	<b>109.400</b>	<b>53.658</b>	<b>84.400</b>	<b>60.975</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>5.847</b>	<b>55.128</b>	<b>60.975</b>	<b>61.589</b>	<b>108.786</b>										
<b>TOTALI TITOLO N.1</b>	<b>37.271.000</b>	<b>-</b>	<b>37.271.000</b>	<b>-</b>	<b>37.271.000</b>	<b>36.993.358</b>	<b>6.616.960</b>	<b>277.642</b>	<b>32.486.767</b>	<b>-</b>	<b>2</b>	<b>23.405.626</b>	<b>9.081.139</b>	<b>32.486.765</b>	<b>53.782.024</b>	<b>15.686.099</b>										

FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO 2014

in Euro

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						TOTALE residui attivi f. esercizio (f+m)		
	PREVISIONI			SOMME ACCERTATE			Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da risuotere	Totale (h+i)	Riscossioni complesive (e+i)			
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali acc.tamento	Riscosse	Rimaste da risuotere								Differenza sulle previsioni	g
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 Ricavi da vendita di beni patrimoniali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Categoria 7</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Categoria 10</b>															
(Assegnazioni e Trasferimenti per la dotazio- ne patrimoniale)															
35 Assegnazioni per incrementi patrim.	10.000.000	-	10.000.000	329.458	329.458	-	124.244	-	52.743	71.501	124.244	382.201	71.501		
36 Ass. del fondo comune per rinnovi	3.680.984	-	3.680.984	2.177.719	2.174.008	3.711	-	-	-	-	-	2.174.008	3.711		
37 Assegnazioni per rinnovi ordinar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
38 Assegnazioni per attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
39 Assegnazioni per scorte magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
40 Assegnaz. L. 296/06 interventi sicurezza	1.000.000	-	1.000.000	386.991	386.991	-	184.607	-	184.607	-	184.607	571.598	-		
41 Contributi della Regione per investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-		
<b>Totale Categoria 10</b>	14.680.984	-	14.680.984	2.894.168	2.890.457	3.711	308.851	-	237.350	71.501	308.851	3.127.807	75.212		
<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 Progettazz. Legge 443/01	2.121.700	-	2.121.700	-	-	2.121.700	-	-	-	-	-	-	-		
<b>Totale Categoria 12</b>	2.121.700	-	2.121.700	-	-	2.121.700	-	-	-	-	-	-	-		
<b>TOTALI TITOLO N.2</b>	16.802.684	-	16.802.684	2.894.168	2.890.457	3.711	308.851	-	237.350	71.501	308.851	3.127.807	75.212		



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO 2014

in Euro

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						TOTALE residui attivi f. esercizio (f+m)			
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da risolvere	Totale (h+i)	Riscossioni complessive (e+i)				
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale accantonamento								Riscosse	Rimaste da risolvere	Differenza sulle previsioni
cap.	a	b	c	d	e	f	g	h	i	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	3.455.481	3.357.129	98.352	344.519	36.192	-	35.471	721	3392.600	99.073	
53 Ritenute assistenziali e previdenziali	1.800.000	-	1.800.000	1.568.375	1.517.863	50.512	231.625	15.069	-	15.069	-	1.532.932	50.512	
54 Ritenute diverse per conto di terzi	1.800.000	-	1.800.000	1.399.817	1.394.992	4.825	400.183	1.314	-	-	1.314	1.394.992	6.139	
55 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
56 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
57 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	18.810	18.810	-	31.190	-	-	-	-	18.810	-	
58 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.502.011	8.502.011	-	1.497.989	16.149	-	-	-	8.502.011	-	
59 Varie ed eventuali	60.000	50.000	110.000	95.945	95.122	823	14.055	-	-	15.753	396	110.875	1.219	
60 Dotazione economato	5.000	-	5.000	5.000	5.000	-	-	-	-	-	-	5.000	-	
<b>Totale Categoria 13</b>	<b>17.515.000</b>	<b>50.000</b>	<b>17.565.000</b>	<b>15.045.439</b>	<b>14.890.927</b>	<b>154.512</b>	<b>2.519.561</b>	<b>68.724</b>	<b>-</b>	<b>66.293</b>	<b>2.431</b>	<b>14.957.220</b>	<b>156.943</b>	
<b>TOTALI TITOLO N. 3</b>	<b>17.515.000</b>	<b>50.000</b>	<b>17.565.000</b>	<b>15.045.439</b>	<b>14.890.927</b>	<b>154.512</b>	<b>2.519.561</b>	<b>68.724</b>	<b>-</b>	<b>66.293</b>	<b>2.431</b>	<b>14.957.220</b>	<b>156.943</b>	





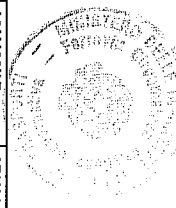
DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				TOTALE	
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h + i)	Pagamenti complessivi (e + f)	residui passivi f. esercizio (f + m)	
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Rimasti da pagare						
a	b	c	d	e	f	g	h	i	m	n	o	p				
<b>TITOLO 1</b>																
<b>SPESE CORRENTI</b>																
<b>Categoria 1</b> (Spese per organi della Gestione)																
1 Indennità e rimborsi al Gestore	10.000	-	10.000	9.415	9.415	-	585	-	-	-	-	-	-	9.415	-	
2 Compensi indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	50.000	-	50.000	47.597	47.597	-	2.403	-	-	-	-	-	-	47.597	-	
<b>Totale Categoria 1</b>	60.000	-	60.000	57.012	57.012	-	2.988	-	-	-	-	-	-	57.012,00	-	
<b>Categoria 2</b> (Spese per il personale)																
11 Retribuzioni lordi per il personale	14.880.000	- 170.000	14.710.000	13.198.239	12.880.057	- 318.182	1.511.761	-	367.658	-	211.304	156.354	367.658	13.091.361	474.536	
12 Oneri aziendali	4.426.000	- 30.000	4.396.000	3.588.746	3.089.041	- 499.705	807.254	-	670.298	-	441.875	228.423	670.298	3.530.916	728.128	
13 Accantonamento IFR	1.400.000	-	1.400.000	935.208	341.143	- 594.065	464.792	-	11.228.215	-	930.945	10.297.270	11.228.215	1.272.088	10.891.335	
<b>Totale Categoria 2</b>	20.706.000	- 200.000	20.506.000	17.722.193	16.310.241	- 1.411.952	2.783.807	-	12.266.171	-	1.584.124	10.882.047	12.266.171	17.894.365,00	12.093.999	
<b>Categoria 4</b> (Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi)																
15 Affitto, illuminazione e riscaldamento	1.000.000	-	1.000.000	911.569	668.162	- 243.407	88.431	-	372.838	- 10	317.651	55.177	372.828	985.813	298.584	
16 Stampati, cancelleria, poste e telefono	200.000	-	200.000	134.106	103.888	- 30.218	65.894	-	113.710	- 323	31.863	81.534	113.387	135.741	111.752	
17 Rimborso per viaggi e trasferte	25.000	-	25.000	17.089	17.065	- 24	7.911	-	195	-	185	-	195	17.260	24	
18 Spese di rappresentanza	5.000	-	5.000	3.767	2.107	- 1.660	1.233	-	1.581	-	1.581	-	1.581	3.688	1.660	
19 Pulizia, manutenzione macchine ufficio, autovetture	900.000	130.000	1.030.000	987.735	728.884	- 258.851	42.265	-	309.710	- 2.703	272.261	34.746	307.007	1.001.145	293.597	
20 Spese doganali e di frontiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21 Assicurazioni diverse	640.000	-	640.000	526.158	526.007	- 151	113.842	-	46.584	-	600	45.984	46.584	526.607	46.135	
22 Pubblicità	5.000	-	5.000	-	-	-	5.000	-	-	-	-	-	-	-	-	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				TOTALE			
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					Rimasti da pagare	Pagati	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+i)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati								
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p					
cap ( SEQUE TITOLO 1 - Categoria 4) SPESE CORRENTI																		
23 Contributi associativi	35.000	-	35.000	29.865	29.865	-	5.644	-	-	-	5.644	-	-	-	-	29.865	-	-
24 Provvigioni	190.000	-	190.000	181.710	118.297	63.413	25.005	-	25.005	-	-	-	-	-	25.005	143.302	63.413	-
25 C. E. D.	190.000	-	190.000	160.667	96.005	64.662	75.901	16.204	47.208	12.489	-	-	-	-	59.697	143.213	77.151	-
26 Spese giudiziarie	40.000	350.852	390.852	302.932	302.932	-	87.920	-	-	-	-	-	-	-	-	302.932	-	-
27 Spese diverse	40.000	-	40.000	37.370	36.130	1.240	10.049	425	3.077	6.547	-	-	-	-	9.624	39.207	7.787	-
28 Acquisti di beni non attribuibili	270.000	-	270.000	243.127	25.790	217.337	297.728	2.226	155.371	140.131	-	-	-	-	295.502	181.161,00	357.468	-
29 Acquisti di servizi non attribuibili	1.000.000	150.000	1.150.000	1.120.114	770.305	349.809	710.751	551	382.688	327.512	-	-	-	-	710.200	1.152.993,00	677.321	-
30 Collaudi ed ispezioni	40.000	-	40.000	29.060	29.050	-	10.950	-	-	-	-	-	-	-	-	29.050,00	-	-
41 Movimento e traffico	30.000	-	30.000	29.933	29.106	827	909	-	549	360	-	-	-	-	909	29.655,00	1.187	-
49 Energia elettrica per trazione	290.000	-	290.000	216.877	201.993	14.884	1.050.984	310.797	740.187	-	-	-	-	-	740.187	942.180,00	14.884	-
50 Acquisto di beni per trazione	2.000.000	-	2.000.000	1.992.953	1.775.937	217.016	209.053	2.569	181.649	24.835	-	-	-	-	206.484	1.957.586,00	241.851	-
51 Acquisto di servizi per trazione Art. 01 - Ferrovia Art. 02 - Autolinee Art. 03 - Navigazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52 Noleggi passivi materiale rotabile	210.000	-	210.000	188.774	102.666	86.108	314.696	133	159.762	154.781	-	-	-	-	314.563	262.448,00	240.889	-
53 Spese diverse della trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60 Acquisto beni per manut. mat. rotabile	600.000	200.000	800.000	798.851	412.473	386.378	260.920	19.101	136.160	105.659	-	-	-	-	241.819	548.633	492.037	-



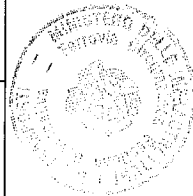
DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI										TOTALE				
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					Rimasti da pagare					Pagati						Totale (h+i)	Rimasti da pagare (m)	Pagamenti complessivi (e+i)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+i)	residui passivi f. esercizio (f+m)								
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p	q	r	s	t								
( SEQUE TITOLO 1 - (Categoria 4) SPESE CORRENTI																									
62 Acquisto servizi per manut. mat. rotab.	1.000.000	- 200.000	800.000	508.625	225.502	291.375	555.011	- 0	238.168	316.843	555.011	463.670,00					599.966								
71 Acquisto di beni per manutenzione impianti fissi	815.000	502.000	1.317.000	1.125.663	348.422	191.337	1.767.982	- 14.283	976.854	796.845	1.773.699	1.325.276,00					1.574.086								
73 Acquisto di servizi per manutenzione impianti fissi	1.705.000	- 582.000	1.123.000	522.583	194.816	600.417	5.219.013	- 71.498	1.598.833	3.548.682	5.147.515	1.793.649,00					3.876.449								
Totale Categoria 4	11.230.000	550.852	11.780.852	10.069.518	6.745.402	1.711.334	11.368.264	- 446.467	5.269.672	5.652.125	10.921.797	12.015.074,00					8.976.241								
Categoria 7 (Oneri finanziari)																									
31 Interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
32 Spese per servizio di cassa e com. missioni bancarie	25.000	-	25.000	22.149	189	2.851	22.086	-	22.088	2	22.086	22.277					21.958								
Totale Categoria 7	25.000	-	25.000	22.149	189	2.851	22.086	-	22.088	2	22.086	22.277					21.958								
Categoria 8 (Oneri tributari)																									
33 IVA su investimenti	4.000.000	-	4.000.000	2.437.660	2.348.158	1.562.340	- 1.675	-	-	1.675	1.675	2.348.158					87.827								
36 Imposte e tasse	1.250.000	-	1.250.000	1.046.137	1.044.959	203.863	121.158	-	11.681	109.477	121.158	1.056.640					110.655								
Totale Categoria 8	5.250.000	-	5.250.000	3.483.797	3.393.117	1.766.203	119.483	-	11.681	107.802	119.483	3.404.798					198.482								
Categoria 9 (spese non classificabili)																									
38 Accantonamento risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
39 Fondo di riserva per spese impreviste	1.069.694	-	1.069.694	-	-	1.069.694	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
40 Fondo di riserva per oneri contenzioso	1.069.694	- 350.852	718.842	-	-	718.842	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
41 Fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da norme e/o contrattuali	1.069.695	-	1.069.695	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
42 Spese afferenti esercizi pregressi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Totale Categoria 9	3.209.083	- 350.852	2.858.231	-	-	1.788.536	16.471	-	-	16.471	16.471	-					16.471								
Categoria 10 (Poste cor. di entrate correnti)																									
30 Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
Totale Categoria 10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-								
<b>TOTALI TITOLO N.1</b>	<b>40.480.083</b>	<b>-</b>	<b>40.480.083</b>	<b>31.354.669</b>	<b>26.505.961</b>	<b>8.055.719</b>	<b>23.792.475</b>	<b>- 446.467</b>	<b>6.887.565</b>	<b>16.458.443</b>	<b>23.346.008</b>	<b>33.393.526</b>					<b>21.307.151</b>								



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				TOTALE			
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					Rimasti da pagare	Pagati	Variazioni in + in -	Residui ad inizio esercizio	Differenza sulle previsioni	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+i)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Pagati	Rimasti da pagare								
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	m	n	o	p					
TITOLO 2 SPESE IN CONTO CAPITALE																		
Categoria 11 (Acquisizioni di beni per la dotazione patrimoniale)																		
74 Acquisti per incrementi patrimoniali																		
75 Rinnovi (finanziati con il Fondo di comune)	31.944.225	-	31.944.225	5.802.899	884.726	4.918.173	- 26.141.326	24.396.427	-	7.865.990	16.530.437	8.750.716	21.448.610					
76 Rinnovi (finanziati con i fondi ordinari)	3.680.984	-	3.680.984	2.301.644	138.771	2.162.873	- 1.379.340	18.476.298	-	896.265	17.580.033	1.035.036	19.742.906					
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					
81 Acquisti legge 488/99 (treni superficie)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
82 Progett. Preliminare legge obbiettivo	2.121.700	-	2.121.700	321.452	321.452	-	- 2.121.700	14.760.000	-	-	14.760.000	-	14.760.000					
83 Legge 298/06 interventi sicurezza	1.000.000	-	1.000.000	-	-	-	- 678.548	-	-	-	-	-	321.452					
Totale Categoria 11	38.746.909	-	38.746.909	8.425.995	1.344.949	7.081.046	- 30.320.914	57.766.462	-	8.762.255	49.004.207	10.107.204	57.766.462					
Categoria 15 (Estinzione di prestiti)																		
80 Versamenti in deposito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
81 Rimborso di anticipazioni a breve term.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
82 Rimborso di mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
Totale Categoria 15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
<b>TOTALI TITOLO N.2</b>	<b>38.746.909</b>	<b>-</b>	<b>38.746.909</b>	<b>8.425.995</b>	<b>1.344.949</b>	<b>7.081.046</b>	<b>- 30.320.914</b>	<b>57.766.462</b>	<b>-</b>	<b>8.762.255</b>	<b>49.004.207</b>	<b>10.107.204</b>	<b>57.766.462</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>56.085.253</b>	<b>-</b>	



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE		
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE					Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h + i)		Pagamenti complessivi (e + i)	residui passivi f. esercizio (f + m)
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	h	i	j								
a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p			
cap																		
TITOLO 3 PARTITE DI GIRO																		
Categoria 16 (Uscite aventi natura di partita di giro)																		
91 Ritenute erariali	3.800.000	-	3.800.000	3.455.481	3.137.393	344.519	362.666	-	361.026	1.640	362.666	3.498.419	319.728					
92 Ritenute assistenziali e previdenziali	1.800.000	-	1.800.000	1.568.376	1.346.414	231.624	163.458	-	159.076	4.382	163.458	1.505.490	226.344					
93 Ritenute diverse per conto di terzi	1.800.000	-	1.800.000	1.399.817	1.283.906	400.183	112.007	-	112.007	-	112.007	1.395.913	115.911					
94 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	774	-	-	774	774	-	774					
95 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-					
96 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	18.810	18.810	31.190	-	-	-	-	-	18.810	-					
97 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.502.010	8.502.010	1.497.990	139	-	-	139	139	8.502.010	139					
98 Varie ed eventuali	60.000	50.000	110.000	95.945	91.539	14.055	39.004	-	28.995	10.009	39.004	120.534	14.415					
99 Dotazione economato	5.000	-	5.000	5.000	5.000	-	-	-	-	-	-	5.000	-					
Totale Categoria 16	17.515.000	50.000	17.565.000	15.045.439	14.385.072	2.519.561	678.048	-	661.104	16.944	678.048	15.046.176	677.311					
<b>TOTALI TITOLO N.3</b>	<b>17.515.000</b>	<b>50.000</b>	<b>17.565.000</b>	<b>15.045.439</b>	<b>14.385.072</b>	<b>2.519.561</b>	<b>678.048</b>	<b>-</b>	<b>661.104</b>	<b>16.944</b>	<b>678.048</b>	<b>15.046.176</b>	<b>677.311</b>					



BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo/disavanzo di amministrazione -- Esercizio 2014

**RIEPILOGO ENTRATE BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO**ESERCIZIO 2014

TITOLI	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI	PREVISIONI DEFINITIVE	VARIAZIONI	SOMME ACCERTATE RISCOSE	CASSA
I - ENTRATE CORRENTI	23.405.626	37.271.000 -	6.894.602	30.376.398	53.782.024
II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	237.350	16.802.684 -	13.912.227	2.890.457	3.127.807
III - PARTITE DI GIRO	66.293	17.565.000 -	2.674.073	14.890.927	14.957.220
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>23.709.269</b>	<b>71.638.684 -</b>	<b>23.480.902</b>	<b>48.157.782</b>	<b>71.867.051</b>



FERROVIA CIRCUMETNEA -BILANCIO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2014

(in EURO)

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo / disavanzo di amministrazione

**RIEPILOGO USCITE BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO**

ESERCIZIO 2014

TITOLI	RESIDUI PASSIVI PAGATI	PREVISIONI DEFINITIVE	VARIAZIONI	SOMME IMPEGNATE PAGATE	CASSA
I - SPESE CORRENTI	6.887.565	40.480.083 -	13.974.122	26.505.961	33.393.526
II - SPESE IN CONTO CAPITALE	8.762.255	38.746.909 -	37.401.960	1.344.949	10.107.204
III - PARTITE DI GIRO	661.104	17.565.000 -	3.179.928	14.385.072	15.046.176
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>16.310.924</b>	<b>96.791.992 -</b>	<b>54.556.010</b>	<b>42.235.982</b>	<b>58.546.906</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>7.398.345 -</b>	<b>25.153.308</b>	<b>31.075.108</b>	<b>5.921.800</b>	<b>13.320.145</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>23.709.269</b>	<b>71.638.684 -</b>	<b>23.480.902</b>	<b>48.157.782</b>	<b>71.867.051</b>



FERROVIA CIRCUMETNEA- BILANCIO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2014

(in EURO)

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo di amministrazione



	DENOMINAZIONE VOCI	TOTALE	C / ESERCIZIO	C / CAPITALE	PARTITE DI GIRO
I	RISCOSSIONI di cui: c/competenza: c/residui:	48.157.782 23.709.269	30.376.398 23.405.626	2.890.457 237.350	14.890.927 66.293
	<b>TOTALE RISCOSSIONI</b>	<b>71.867.051</b>	<b>53.782.024</b>	<b>3.127.807</b>	<b>14.957.220</b>
II	PAGAMENTI di cui: c/competenza: c/residui:	42.235.982 16.310.924	26.505.961 6.887.565	1.344.949 8.762.255	14.385.072 661.104
	<b>TOTALE PAGAMENTI</b>	<b>58.546.906</b>	<b>33.393.526</b>	<b>10.107.204</b>	<b>15.046.176</b>
III	AVANZO / DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO	13.320.145	20.388.498	-	88.956
IV	AVANZO / DEFICIT DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	79.047.086	997.227	79.434.989	609.324
V	FONDO / DEFICIT DI CASSA AL 31/12/2014	92.367.231	19.391.271	72.455.592	520.368
VI	RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2014 di cui: c/competenza: c/residui:	6.775.183 9.155.071	6.616.960 9.081.139	3.711 71.501	154.512 2.431
	<b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b> ( DAL RIEPILOGO DELLE ENTRATE )	<b>15.930.254</b>	<b>15.698.099</b>	<b>75.212</b>	<b>156.943</b>
VII	TOTALE (SOMMA ALGEBRICA) TRA LE VOCI V E VI	108.297.485	35.089.370	72.530.804	677.311
VIII	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2014 c/competenza: c/residui:	12.590.121 65.479.594	4.848.708 16.458.443	7.081.046 49.004.207	660.367 16.944
	<b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b> ( DAL RIEPILOGO DELLE USCITE )	<b>78.069.715</b>	<b>21.307.151</b>	<b>56.085.253</b>	<b>677.311</b>
IX	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	30.227.770	13.782.219	16.445.551	-



# RENDICONTO FINANZIARIO 2014

## 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 rimosse 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 € 2,00, afferenti il capitolo ricavi del traffico, mentre sono stati riaccertati € 15.930.254,00.

Per quanto riguarda i residui passivi, sono stati radiati € 446.467,00, di cui € 310.797,00 relativi al capitolo di spesa per energia elettrica di trazione a fronte della emissione da parte di ENEL delle fatture afferenti le annualità 2010-2013, ed € 104.882,00 relativi ai capitoli di spesa per acquisto materiale di consumo e prestazioni di servizi manutentivi, mentre sono stati riaccertati € 78.069.715,00.



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI



TITOLO 1

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E10101	RICAVI DEL TRAFFICO	€ 87.366,00	2010
		€ 97.836,00	2011
		€ 155.626,00	2012
		€ 433.351,00	2013
		€ 1.324.006,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 2.098.185,00	
E10102	RICAVI FUORI TRAFFICO	€ 6.284,00	2011
		€ 72.795,00	2012
		€ 146.820,00	2013
		€ 88.389,00	2014
		€ 314.288,00	
	<i>Totale Residui</i>	€ 171.777,00	2014
E10307	ASS. MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA	€ 171.777,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 171.777,00	
E10309	ASS. M.T. FONDI ESERCIZIO C/LEGGI SPECIALI	€ 183.187,00	2007
		€ 4.927,00	2008
		€ 2,00	2010
		€ 585.903,00	2011
		€ 566.207,00	2012
		€ 1.278.831,00	2013
		€ 1.425.059,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 4.044.116,00	
E10310	ASS. M.T. PER SPESE PREGRESSE	€ 473.775,00	2004
		€ 473.775,00	
	<i>Totale Residui</i>	€ 473.775,00	

FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI



E10516	RECUPERI E RIMBORSI DIVERSI	€	6.320,00	1999
		€	65,00	2009
		€	15.705,00	2010
		€	4.420,00	2012
		€	162,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€	26.672,00	
E10517	VENDITA DI OGGETTI E MATERIALE DI ESERCIZIO FUORI USO	€	3.347,00	2000
		€	377,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	3.724,00	
E10519	AFFITTI DI IMMOBILI	€	6.000,00	2009
		€	1.702,00	2012
		€	2.534,00	2013
		€	12.164,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	22.400,00	
E10520	RIMBORSI IVA	€	516.456,00	2012
		€	4.376.390,00	2013
		€	3.541.530,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	8.434.376,00	
E10621	POSTE CORRETTIVE DI SPESE CORRENTI	€	2,00	2010
		€	1,00	2012
		€	55.125,00	2013
		€	53.658,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	108.786,00	
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	€	<b>15.698.099,00</b>	

FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO 2014  
 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
	<i>Totale Residui</i>	€ 71.501,00	
E21036	ASSEGNAZIONI DEL FONDO COMUNE PER RINNOVI	€ 3.711,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 3.711,00	
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	€ <b>75.212,00</b>	

FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO 2014  
ELENCO RESIDUI ATTIVI - PARTITE DI GIRO



**TITOLO 3**

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E31352	RITENUTE ERARIALI	€ 24,00	2010
		€ 697,00	2013
		€ 98.352,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 99.073,00	
E31353	RITENUTE ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI	€ 50.512,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 50.512,00	
E31354	RITENUTE DIVERSE PER CONTO DI TERZI	€ 824,00	2010
		€ 24,00	2011
		€ 466,00	2012
		€ 4.825,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 6.139,00	
E31359	VARIE ED EVENTUALI	€ 396,00	2013
		€ 823,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 1.219,00	
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	€ <b>156.943,00</b>	

FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
 ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI



TITOLO 1

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10211	RETRIBUZIONI LORDE PER IL PERSONALE	€ 17.440,00	2010
		€ 11.544,00	2011
		€ 58.729,00	2012
		€ 68.641,00	2013
		€ 318.182,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 474.536,00	
U10212	ONERI AZIENDALI	€ 122.585,00	2009
		€ 75.697,00	2010
		€ 30.000,00	2011
		€ 139,00	2013
		€ 499.707,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 728.128,00	
U10213	ACCANTONAMENTO TFR	€ 1.391.495,00	2004
		€ 1.671.877,00	2005
		€ 3.549.532,00	2010
		€ 851.856,00	2011
		€ 1.956.672,00	2012
		€ 875.838,00	2013
		€ 594.065,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 10.891.335,00	
U10415	AFFITTO, ILLUMINAZIONE E RISCALDAMENTO	€ 4.800,00	2009
		€ 49.652,00	2010
		€ 519,00	2012
		€ 206,00	2013
		€ 243.407,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 298.584,00	

FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI



U10416	STAMPATI, CANCELLERIA, POSTE E TELEFONO	€	1.908,00	2009
		€	901,00	2010
		€	1.582,00	2011
		€	26.234,00	2012
		€	50.909,00	2013
		€	30.218,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	111.752,00	
U10417	RIMBORSO PER VIAGGIE TRASFERTE	€	24,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	24,00	
U10418	SEPESE DI RAPPRESENTANZA	€	1.660,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	1.660,00	
U10419	PULIZIA, MANUTENZIONE MACCHINE UFFICIO, AUTOVETTURE	€	24.205,00	2011
		€	6.293,00	2012
		€	4.248,00	2013
		€	258.851,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	293.597,00	
U10421	ASSICURAZIONI DIVERSE	€	250,00	2010
		€	5.734,00	2011
		€	40.000,00	2012
		€	151,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	46.135,00	
U10424	PROVVIGIONI	€	63.413,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	63.413,00	
U10425	C.E.D.	€	1.876,00	2010
		€	1.980,00	2011
		€	17,00	2012
		€	8.616,00	2013

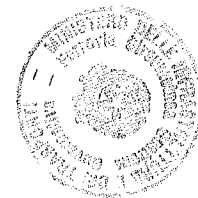


FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI



		€	64.662,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	77.151,00	
U10427	SPESE DIVERSE	€	500,00	2011
		€	6.047,00	2012
		€	1.240,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	7.787,00	
U10428	ACQUISTI DI BENI NON ATTRIBUIBILI	€	710,00	2010
		€	45.627,00	2012
		€	93.882,00	2013
		€	217.249,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	357.468,00	
U10429	ACQUISTI DI SERVIZI NON ATTRIBUIBILI	€	14.400,00	2007
		€	4.680,00	2009
		€	39.796,00	2010
		€	63.782,00	2011
		€	149.703,00	2012
		€	69.290,00	2013
		€	335.670,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	677.321,00	
U10441	MOVIMENTO E TRAFFICO	€	108,00	2010
		€	107,00	2012
		€	145,00	2013
		€	827,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	1.187,00	
U10449	ENERGIA ELETTRICA PER TRAZIONE	€	14.884,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	14.884,00	
U10450	ACQUISTO DI BENI PER LA TRAZIONE	€	1.024,00	2012

FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI



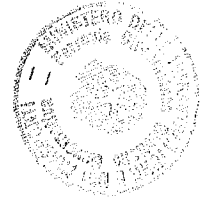
		€	23.811,00	2013
		€	217.016,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	241.851,00	
U10452	NOLEGGI PASSIVI DI MATERIALE ROTABILE	€	43.470,00	2009
		€	68.004,00	2010
		€	37.168,00	2011
		€	1.207,00	2012
		€	4.932,00	2013
		€	86.108,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	240.889,00	
U10460	ACQUISTO BENI PER MANUT.MAT.ROTABILE	€	54,00	2009
		€	2.886,00	2010
		€	6.235,00	2011
		€	58.403,00	2012
		€	38.082,00	2013
		€	386.377,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	492.037,00	
U10462	ACQUISTO SERVIZI PER MANUT.MAT. ROTABILE	€	91.008,00	2010
		€	83.443,00	2011
		€	17.987,00	2012
		€	124.404,00	2013
		€	283.124,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	599.966,00	
U10471	ACQUISTO DI BENI PER MANUTENZIONE IMPIANTI FISSI	€	7.793,00	2008
		€	251.221,00	2010
		€	112.920,00	2011
		€	73.504,00	2012

FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI



		€	351.443,00	2013
		€	777.205,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	1.574.086,00	
U10473	ACQUISTO DI SERVIZI PER MANUTENZIONE IMPIANTI FISSI	€	6.740,00	2005
		€	9.852,00	2006
		€	3.330,00	2007
		€	4.563,00	2009
		€	21.998,00	2010
		€	604,00	2011
		€	874,00	2012
		€	3.500.721,00	2013
		€	327.767,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	3.876.449,00	
U10732	SPESE PER SERVIZIO DI CASSA E COMMISSIONI BANCARIE	€	21.958,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	21.958,00	
U10833	IVA SU INVESTIMENTI	-€	1.675,00	2013
		€	89.502,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	87.827,00	
U10836	IMPOSTE E TASSE	€	65,00	2009
		€	109.414,00	2013
		€	1.176,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€	110.655,00	
U10942	SPESE AFFERENTI ESERCIZI PREGRESSI	€	16.471,00	2005
	<i>Totale Residui</i>	€	16.471,00	
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	€	<b>21.307.151,00</b>	

FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE IN CONTO CAPITALE



TITOLO 2

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U21174	ACQUISTI PER INCREMENTI PATRIMONIALI	€ 3.672,00	2004
		€ 15.885.400,00	2005
		€ 20.000,00	2006
		€ 479.990,00	2007
		€ 8.625,00	2008
		€ 55.000,00	2009
		€ 46.281,00	2010
		€ 1.150,00	2011
		€ 30.319,00	2012
		€ 4.918.173,00	2014
	<b>Totale Residui</b>	€ 21.448.610,00	
U21175	RINNOVI FINANZIATI CON IL FONDO COMUNE	€ 56.145,00	2001
		€ 1.988.790,00	2005
		€ 44.484,00	2007
		€ 39.482,00	2008
		€ 889.053,00	2009
		€ 75.788,00	2010
		€ 9.207.044,00	2011
		€ 3.087.515,00	2012
		€ 2.191.732,00	2013
		€ 2.162.873,00	2014
	<b>Totale Residui</b>	€ 19.742.906,00	

FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
 ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE IN CONTO CAPITALE

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>	€	<b>56.085.253,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO RESIDUI PASSIVI - PARTITE DI GIRO

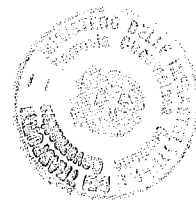


TITOLO 3

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U31691	RITENUTE ERARIALI	€ 7,00	2010
		€ 1.632,00	2012
		€ 318.089,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 319.728,00	
U31692	RITENUTE ASSISTENZIALI E PREVIDENZIALI	€ 398,00	2010
		€ 361,00	2012
		€ 3.623,00	2013
		€ 221.962,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 226.344,00	
U31693	RITENUTE DIVERSE PER CONTO DI TERZI	€ 1.238,00	2008
		€ 369,00	2011
		€ 155,00	2012
		€ 114.149,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 115.911,00	
U31694	ANTICIPAZIONI E DEPOSITI	€ 774,00	2000
	<i>Totale Residui</i>	€ 774,00	
U31697	PARTITE IN SOSPEO	€ 139,00	2013
	<i>Totale Residui</i>	€ 139,00	
U31698	VARIE ED EVENTUALI	€ 15.024,00	2009
		€ 391,00	2012
		-€ 1.000,00	2014
	<i>Totale Residui</i>	€ 14.415,00	
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	€ <b>677.311,00</b>	

FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO ANALITICO RESIDUI ATTIVI RADIATI

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E10101	RICAVI DEL TRAFFICO	€ 2,00	2009
	<i>Totale residui</i>	€ 2,00	
	<b>TOTALE RESIDUI</b>	€ <b>2,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO ANALITICO RESIDUI PASSIVI RADIATI



Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10215	AFFITTO, ILLUMINAZIONE E RISCALDAMENTO	€ 10,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€ 10,00	
U10416	STAMPATI, CANCELLERIA, POSTE E TELEFONO	€ 323,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€ 323,00	
U10419	PULIZIA, MANUTENZ. MACCHINE UFFICIO	€ 2.703,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€ 2.703,00	
U10423	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	€ 2.822,00	2012
	<i>(a seguito di stralcio da parte di ASSTRA SICILIA)</i>	€ 2.822,00	2013
	<i>Totale residui</i>	€ 5.644,00	
U10425	C.E.D.	€ 8.274,00	1999
		€ 6.545,00	2000
		-€ 11.790,00	2010
		€ 13.175,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€ 16.204,00	
U10427	SPESE DIVERSE	€ 425,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€ 425,00	
U10428	ACQUISTO DI BENI NON ATTRIBIBILI	€ 2.226,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€ 2.226,00	
U10429	ACQUISTO DI SERVIZI NON ATTRIBIBILI	€ 112,00	2010
		€ 439,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€ 551,00	



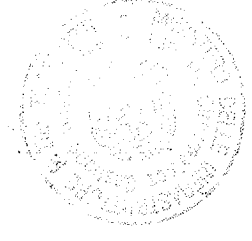
FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2014  
ELENCO ANALITICO RESIDUI PASSIVI RADIATI

U10449	ENERGIA ELETTRICA PER TRAZIONE <i>(a seguito di emissione da parte di ENEL delle fatture afferenti le annualità 2010-2011-1-2012-2013 e relativi conguagli)</i>	€	2.449,00	2008
		€	5.482,00	2009
		€	151.369,00	2010
		€	42.206,00	2011
		€	45.965,00	2012
		€	63.326,00	2013
	<i>Totale residui</i>	€	310.797,00	
U10450	ACQUISTO DI BENI PER TRAZIONE	€	2.569,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€	2.569,00	
U10452	NOLEGGI PASSIVI MATERIALE ROTABILE	€	133,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€	133,00	
U10460	ACQUISTO DI BENI PER MANUT.MAT.ROTABILE	€	19.101,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€	19.101,00	
U10471	ACQUISTO DI BENI PER MANUT.IMP. FISSI	€	10.526,00	2009
		€	559,00	2010
		€	3.198,00	2011
	<i>Totale residui</i>	€	14.283,00	
U10473	ACQUISTO DI SERVIZI PER MANUT.IMP. FISSI	€	71.358,00	2012
		€	140,00	2013
	<i>Totale residui</i>	€	71.498,00	
	<b>TOTALE RESIDUI</b>	€	<b>446.467,00</b>	



## RENDICONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2014

- RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI  
(allegata al verbale n°8 del 15/05/2015)
- DELIBERA DEL GESTORE N. 530 DEL 20/05/2015



**GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA**

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2014**

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2015, il giorno 15 del mese di maggio, alle ore 12.00, 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 2014.

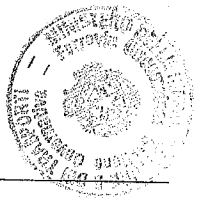
Il rendiconto 2014 ha fornito le seguenti risultanze:

**RISCOSSIONI**

COMPETENZA		RESIDUI	
Correnti	30.376.398,00	23.405.626,00	
C/Capitale	2.890.457,00	237.350,00	
Partite di giro	14.890.927,00	66.293,00	
<b>Totale</b>	<b>48.157.782,00</b>	<b>23.709.269,00</b>	
<b>Totale generale 71.867.051,00</b>			

**PAGAMENTI**

COMPETENZA		RESIDUI	
Correnti	26.505.961,00	6.887.565,00	
C/Capitale	1.344.949,00	8.762.255,00	
Partite di giro	14.385.072,00	661.104,00	
<b>Totale</b>	<b>42.235.982,00</b>	<b>16.310.924,00</b>	
<b>Totale generale 58.546.906,00</b>			





L'avanzo di cassa dell'esercizio 2014, pari ad € 13.320.145,00 è determinato fondamentalmente dalle riscossioni in conto esercizio relativi ai rimborsi IVA delle annualità 2010-2013 pari ad € 21.365.373,00.

Il Collegio evidenzia che l'avanzo di cassa come sopra indicato, sommato all'avanzo iniziale dell'esercizio 2014, pari a € 79.047.086,00 determina un saldo contabile finale positivo pari ad € 92.367.231,00.

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 € 3.683.489,00 risultano incrementati per € 73.841,00 rispetto a quelli dell'esercizio precedente (€ 3.609.648,00).

Fra le entrate in/capitale si evidenzia l'accertamento di € 2.894.168, tra i quali € 2.177.719,00 per l'assegnazione ex lege 297/78 fondo comune per rinnovi, relativi alle assegnazioni 2013-2014, ed € 386.991,00 per assegnazione Legge 296/06 per interventi di sicurezza.

Le spese correnti impegnate limitatamente ai costi del personale (al netto della quota accantonata di TFR), ammontano ad € 17.188.845,00, incidendo sugli oneri totali nella misura del 61% circa, quindi nel rispetto del parametro del 70% fissato dalla Direttiva Ministeriale n. 13 del 14/01/2013.

Il costo medio per unità di personale, esclusi i dirigenti, al netto del TFR e buoni pasto, è di € 48.126,00 annui per una media annua di organico pari a 321 unità di personale, con un decremento del 3% rispetto al 2013.

Le spese per acquisti di beni e servizi (categoria 4) impegnate per € 10.069.518,00 risultano in diminuzione del 9% rispetto all'esercizio finanziario 2013 (€ 11.081.724,00).

I residui passivi complessivi ammontano ad € 78.069.715,00 ed afferiscono per € 21.307.151,00 in/capitale (in particolare da ricondurre a accantonamenti per TFR), per € 56.085.253,00 in/capitale e per € 677.311,00 per partite di giro.

I residui attivi ammontano ad € 15.930.254,00 di cui € 15.698.099,00 in/capitale, € 75.212,00 in/capitale ed € 156.943,00 per partite di giro.

Tra i residui attivi in/capitale la voce più consistente rimane, seppure in netto decremento in considerazione delle erogazioni effettuate dall'Agenzia delle Entrate nel corso dell'anno 2014, quella relativa ai crediti IVA (€ 8.434.376,00), i quali afferiscono agli esercizi finanziari 2013-2014.

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 € 19.479.638,00 derivante dalla differenza tra gli impegni di spesa di € 30.419.461,00 e gli accertamenti di € 10.493.358,00 al netto della sovvenzione ministeriale, oltre alle variazioni in diminuzione dei residui passivi per € 446.467,00.



II COLLEGIO DEI REVISORI

Il coefficiente di esercizio finanziario (rapporto tra impegni di spesa ed accertamenti delle entrate) è pari a 2,90%.

Il coefficiente di puro esercizio, quale rapporto ricavi del traffico/costi del trasporto, è risultato pari al 23,19%, con un incremento dello 0,6% rispetto al 2013.

Il Collegio dei Revisori, alla luce di quanto sopra rappresentato, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2014.

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

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 31/12/2014 emerge un avanzo di amministrazione di parte corrente pari ad € 13.782.219,00 mentre l'avanzo di amministrazione complessivo inclusa la parte di conto capitale ammonta ad € 30.227.770,00.

A tale risultato si giunge:

avanzo di amministrazione	€ 30.227.770,00
residui passivi al 31/12/14	€ 78.069.715,00 (-)
residui attivi al 31/12/14	€ 15.930.254,00 (+)
fondo cassa al 31/12/14	€ 92.367.231,00

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

*DELIBERA N°530 DEL 20/05/2015*

**IL GESTORE**

- Visto il rendiconto finanziario dell'esercizio 2014, 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 €. 30.227.770,00, di cui €. 13.782.219,00 in parte corrente ed €. 16.445.551,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori all'approvazione del rendiconto finanziario 2014 della Ferrovia Circumetnea, espresso con relazione allegata al verbale n.8 del 15/05/2015;
- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo formulata dalla direzione aziendale con nota prot. n. 5136 del 18/05/2015;

**DELIBERA**

- di approvare il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2014 della Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, che si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad €. 30.227.770,00, di cui €. 13.782.219,00 in parte corrente ed €. 16.445.551,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- di trasmettere il rendiconto finanziario 2014 della Ferrovia Circumetnea al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per gli adempimenti di competenza.

Il Gestore

Direttore Generale TPL  
dott.ing. Virgilio Di Giambattista

