

**MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI**

**GESTIONE GOVERNATIVA**

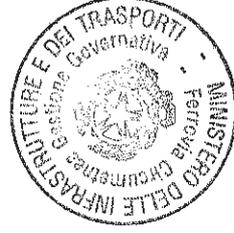


**FERROVIA CIRCUMETNEA**

**- CATANIA -**

**RENDICONTO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2015**

RELAZIONE  
AL RENDICONTO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2015



## RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2015

### PREMESSA

I dati e le indicazioni che si espongono riguardano gli aspetti finanziari più significativi dell'esercizio 2015 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 2015 registra

1° - UN AVANZO DI CASSA dell'esercizio di €. 4.755.702,00

risultante dal saldo dell'ammontare per:

a) RISCOSSIONI €. 95.884.520,00

b) PAGAMENTI €. 91.128.818,00

così come sono specificate nel Prospetto "1"

2° - UNA CASSA di €. 97.122.933,00

risultante dall'AVANZO di cassa di €. 4.755.702,00 e da un avanzo iniziale dell'esercizio 2015 ammontante a €. 92.367.231,00.

3° - RESIDUI ATTIVI di €. 16.393.742,00

4° - RESIDUI PASSIVI di € 40.379.285,00

5° - e, in conseguenza, un AVANZO DI AMMINISTRAZIONE di € 73.137.390,00



Tale avanzo di amministrazione è da imputare:

- per € 20.176.325,00 alla gestione corrente;
- per € 52.961.065,00 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 ed alle risorse erogate dalla Regione Sicilia rivenienti da progetti finanziati dalla Comunità Europea.



**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 € 26.220.000,00

- 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

€ 1.923.773,00

- 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 € 699.112,00 quale annualità 2015 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. 2923 del 24/03/2015.
- ai sensi dell'art. 1 comma 1230 della legge n. 296 del 27/12/2006 è stata accertata la somma di € 679.137,00 quale annualità 2015 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. 2924 del 24/03/2015.
- ai sensi dell'art. 23 della legge n. 47 del 27/02/2004 è stata accertata ed incassata la somma di € 539.313,00 quale annualità 2015, 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. 2922 del 24/03/2015.



3° - ASSEGNAZIONI MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA

€ 160.149,00

- 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 2012 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, è stata accertata la somma di € 160.149,00, per la riscossione della quale si è in attesa dell'emanazione del decreto interministeriale Lavoro-Trasporti (circolare ASSTRA n.72/16).

4° - INTROITI DA TRAFFICO per

€ 3.761.585,00

5° - ENTRATE FUORI TRAFFICO per

€ 388.542,00

di cui:

- € 286.832,00 afferente la fattura emessa nei confronti della Ditta Metal Ferro srl "per la vendita delle rotaie dismesse" ai sensi del R.D. 23/05/1924 n. 827 giusto contratto di vendita del 01/08/2014.
- € 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.
- € 13.013,00 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.



6° - ALTRE ENTRATE CORRENTI per

€ 7.513.761,00

di cui:

- a) € 7.091.496,00 afferente Iva Split Payment (€ 5.543.118,00) e Iva Reverse Charge (€ 1.548.378,00).
- b) Recuperi diversi per € 239.765,00;
- c) Affitto di immobili per € 55.508,00.



A.2 - Relativamente alle ENTRATE IN CONTO CAPITALE si evidenzia l'accertamento di € 41.768.189,00

che risulta così articolato:

- € 486.642,00 per assegnazioni ex lege 341/95 per i lavori di ammodernamento della tratta Paternò - Adrano;
- € 3.711,00,00 per assegnazioni ex lege 297/78;
- € 41.277.836,00 per la realizzazione delle opere civili delle tre tratte metropolitane "Galatea-Giovanni XXIII", Giovanni XXIII-

Stesicoro" e "Borgo-Nesima" a valere sui fondi del PO FESR Sicilia 2007-2013 - Linea di intervento 1.3.1.1.

Al riguardo si specifica che gli interventi della Ferrovia Circumetnea imputati alla linea di intervento 1.3.1.1 del PO FESR Sicilia 2007/2013 riguardano le lavorazioni che si rendono necessarie per rendere funzionali la tratte urbane metropolitane in corso di esecuzione, facenti parte della Scheda Grandi Progetti che è stata approvata dalla Commissione Europea il 14/11/2013 con un contributo di cofinanziamento pari ad € 118.308.970,00 (DDG 3397/S11 del 30/12/2013).

FCE ha richiesto alla Regione Siciliana il pagamento dell'importo di € 77.206.091,81, corrispondente all'importo certificato alla data del 31/12/2014, quale reintegro delle somme anticipate con i fondi di cui alla Legge 211/92.

A fronte della predetta richiesta, la Regione Siciliana ha erogato a titolo di primo acconto un importo pari a complessivi € 41.277.835,99.

**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 € 201.424,00

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 31/12/15 di € 959.743,00

di cui:

€ 524.634,00 relativa alla quota TFR anno 2015 ed € 435.109,00 relativa alla previdenza complementare mensilmente erogata.

2) una spesa del personale, come si evince dal prospetto n.2, di € 17.378.595,00

3) un costo medio per n. 338 unità (al netto di TFR e buoni pasto) di € 45.895,00 in decremento rispetto al dato dell'anno precedente pari ad € 48.126,00 (-4,6%);

4) un rapporto tra spesa del personale e uscite correnti complessive (al netto dell'IVA su investimenti) pari al 61,16%;



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

- € 26.721,00 per spese degli organi di gestione, con applicazione ai compensi della riduzione del 10% ex lege 266/05, art.1 comma 58;
- € 4.0346.540,00 per SPESE GENERALI, con una economia di € 608.765,00 (prospetto 3);
- € 6.416.270,00 per ACQUISTO BENI E SERVIZI, con una economia di € 3.113.730,00 (prospetto 3);
- € 6.242.804,00 per ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI e SERVIZIO DI CASSA, con una economia di € 1.733.196,00 (prospetto 3).

**B.2 -** Relativamente invece alle SPESE IN CONTO CAPITALE impegnate, tra competenza (€ 5.250.772,00) e residui

(€ 18.581.098,00), per un totale di

€ 20.546.785,00

sono stati effettuati pagamenti complessivi per € 40.719.642,00, tra i quali in particolare:

- a) € 22.956.548,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 211/92;
- b) € 4.552.894,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 297/78 (Fondo Comune);
- d) € 13.210.200,00 per la fornitura delle nuove quattro unità di trazione diesel-elettriche a scartamento ridotto, consegnate dalla società

NEWAG nel mese di dicembre 2015..



**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 31/12/2015**

Sono così suddivisi:

➤ ENTRATE CORRENTI

➤ Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:

- a) € 1.991.108,00 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 31.12.2015 presso le stazioni e le agenzie di vendita autorizzate.
- b) € 307.621,00 quali ricavi fuori traffico: di cui € 171.203,00 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) € 160.149,00 relativi all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia dell'anno 2012 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, ai sensi dell'art.1, comma 273, della Legge 266 del 23 dicembre 2005.
- d) € 4.648.346,00 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.



€ 16.393.742,00

€ 15.742.138,00

f) € 112.986,00 per altre entrate fuori traffico: di cui € 80.589,00 afferenti la regolarizzazione contabile delle somme pagate per il pagamento degli incentivi per la progettazione ex art. 18 L. 109/94 così come modificato dal d.lgs. 163/2006.

g) € 7.986.431,00 per il credito IVA verso l'erario. Al riguardo si evidenzia che nell'esercizio 2015 l'Agenzia delle Entrate ha disposto ed erogato alla Ferrovia Circumetnea l'importo di € 516.456,00, quale saldo Iva anno 2013.

Pertanto il residuo attivo al 31/12/2015 è così costituito:

- per € 4.376.389,00 dal credito IVA risultante dalla dichiarazione per il 2013, chiesto interamente a rimborso in sede di dichiarazione IVA 2015;

- per € 3.541.531,00 dal credito IVA afferente l'annualità 2014;

- per € 68.511,00 dal credito IVA afferente l'annualità 2015.

h) € 61.720,00 poste correttive di spese correnti (recuperi previdenziali DM10)

➤ CONTO CAPITALE per € 450.180,00

Tale importo è costituito da regolarizzazioni contabili per somme anticipate a valere sugli interventi di ammodernamento.

➤ PARTITE DI GIRO per € 201.424,00

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 31/12/2015**

€ 40.379.285,00

Sono così suddivisi:

➤ SPESE CORRENTI per

€ 18.854.183,00

Tale importo globale è così costituito:

- a) € 590.551,00 per contributi previdenziali del mese di dicembre e impegni sul capitolo retribuzioni;
- b) € 11.084.077,00 per il TFR maturato fino al 31/12/2015 e previdenza complementare;
- c) € 7.120.881,00 per impegni assunti nei confronti di fornitori, utenze e varie;
- d) € 41.071,00 per imposte, tasse e varie;
- e) € 16.471,00 per spese afferenti esercizi pregressi;

➤ CONTO CAPITALE per

€ 20.546.785,00

Tale importo è così distinto:

- Fondo Comune ex lege 297/78 per

€ 15.190.012,00

tra cui:



- € 848.030,00 per lavori di ammodernamento della tratta Randazzo / Rovittello;
- € 1.207.825,00 per lavori tratta Borgo-Nesima legge 221/92 III atto aggiuntivo;
- € 500.000,00 per lavori tratta Giovanni- XXIII legge 221/92 III atto aggiuntivo;
- € 1.985.040,00 per ricostruzione 5 automotrici diesel elettriche;
- € 124.397,00 per lavori di adeguamento di n. 14 P.L.;
- € 3.896.198.76,00 per somme impegnate da contrattualizzare.

- Incrementi patrimoniali per

€ 3.673.236,00

di cui:

1. € 1.468.327,00 afferenti il II Atto Aggiuntivo del 09-09-2014, approvato con DD n. 387 de 18/11/2014 e III Atto Aggiuntivo approvato con DD n. 241 del 08/06/2015 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;
2. € 589.826,00 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;
3. € 1.477.089,00 afferenti il II Atto Aggiuntivo del 09/09/2014, approvato con DD n. 386 del 18/11/2014,e il III Atto Aggiuntivo approvato con DD n. 242 del 08/06/2015 al contratto di appalto del 19/05/2005 per i lavori di realizzazione della tratta Borgo-Nesima;



- 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 (somma pari alle ritenute 10% per garanzia efficienza e 5% per ritenute infortuni) € 1.549.800,00

PARTITE DI GIRO per € 978.317,00

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 € 19.825.869,00

ed è risultante dalla differenza tra:

- a) IMPEGNI PER SPESE di € 34.118.547,00 ;
- b) ENTRATE ACCERTATE di € 13.806.642,00 al netto della sovvenzione ministeriale in conto esercizio di € 26.220.000,00;
- c) VARIAZIONI in conto residui passivi per - € 610.652,00.
- d) VARIAZIONI in conto residui attivi per - € 124.616,00.

I dati consuntivi del rendiconto finanziario 2015 hanno determinato un avanzo di amministrazione parte corrente di € 20.184.371,00.

2° il COEFFICIENTE DI ESERCIZIO FINANZIARIO è risultato pari a 2,47

ed è risultante dal rapporto fra impegni di spesa, per € 34.118.547,00 ed entrate accertate, al netto della sovvenzione ministeriale, per € 13.806.642,00

3° il COEFFICIENTE RICAVI / COSTI DI TRASPORTO, è risultato pari a 26,69%

ed è risultante dal rapporto fra

- a) ricavi per € 4.150.127,00 di cui € 3.761.585,00 per introiti da traffico accertati per competenza;



b) impegni di spesa di parte corrente per € 15.548.783,00, al netto dei costi di infrastruttura ammontanti ad € 12.866.501,00

Il rapporto ricavi/costi di trasporto, pertanto, si conferma in tendenziale e continuo miglioramento, considerando che quello dell'anno precedente si era attestato al 23,19%.

Infine, si evidenzia che si è proceduto alla elaborazione del prospetto n. 4, ai fini della dimostrazione del raggiungimento dei parametri gestionali indicati nella direttiva Ministeriale n. 13 del 14/01/2013, all'esame del quale tali indicatori risultano rispettati.

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 2015**

	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
a) in c/ competenza		
1) correnti	€ 37.004.998,00	€ 29.154.694,00
2) c/ capitale	€ 41.318.009,00	€ 3.285.085,00
3) c/ partite di giro	€ 14.556.660,00	€ 13.845.778,00
<b>Totale a)</b>	<b>€ 92.879.667,00</b>	<b>€ 46.285.557,00</b>
b) in c/ residui		
1) correnti	€ 2.852.983,00	€ 6.806.188,00
2) c/ capitale	€ 3.711,00	€ 37.434.557,00
3) c/ partite di giro	€ 148.159,00	€ 602.516,00
<b>Totale b)</b>	<b>€ 3.004.853,00</b>	<b>€ 44.843.261,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 95.884.520,00</b>	<b>€ 91.128.818,00</b>
<b>Avanzo/Disavanzo di cassa esercizio 2015</b>	<b>€ 4.755.702,00</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 31/12/15 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 146.283,00 (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 2015

RIFERIMENTO	CONSUNTIVO 2014	CONSUNTIVO 2015	DIFFERENZE
RETRIBUZIONI	€ 12.566.517,00	€ 12.253.908,00	-€ 312.609,00
ONERI	€ 3.588.746,00	€ 3.589.934,00	€ 1.188,00
BUONI PASTO	€ 631.722,00	€ 575.010,00	-€ 56.712,00
TFR E PREV. COMPL.	€ 935.208,00	€ 959.743,00	€ 24.535,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 17.722.193,00</b>	<b>€ 17.378.595,00</b>	<b>-€ 343.598,00</b>

NOTE

Numero medio occupati: ANNO 2015: 338 unità e 4 dirigenti; ANNO 2014: n.321 unità e 4 dirigenti

Costo medio annuo al netto del TFR, buoni pasto e contenzioso: ANNO 2015 pari ad euro 45.895,00, 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 01/01/2015	variazioni	previsioni aggiornate	consuntivo 2015	DIFFERENZE CONS-PREV
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.050.000,00		€ 1.050.000,00	€ 857.281,00	-€ 192.719,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00		€ 200.000,00	€ 161.450,00	-€ 38.550,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 25.000,00		€ 25.000,00	€ 14.891,00	-€ 10.109,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 2.684,00	-€ 2.316,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 930.000,00	€ -	€ 930.000,00	€ 902.534,00	-€ 27.466,00
U10421	assicurazioni	€ 580.000,00		€ 580.000,00	€ 507.312,00	-€ 72.688,00
U10422	pubblicità	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ -	-€ 5.000,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00		€ 35.000,00	€ 28.265,00	-€ 6.735,00
U10424	provvigioni	€ 190.000,00		€ 190.000,00	€ 189.965,00	-€ 35,00
U10425	ced	€ 180.000,00		€ 180.000,00	€ 113.290,00	-€ 66.710,00
U10426	spese giudiziarie	€ 75.000,00	€ -	€ 75.000,00	€ 72.855,00	-€ 2.145,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 50.000,00		€ 50.000,00	€ 31.640,00	-€ 18.360,00
U10428	beni non attribuibili	€ 130.000,00		€ 130.000,00	€ 50.532,00	-€ 79.468,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.100.000,00	€ -	€ 1.100.000,00	€ 1.027.288,00	-€ 72.712,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 40.000,00		€ 40.000,00	€ 39.878,00	-€ 122,00
U10441	movimento e traffico	€ 60.305,00		€ 60.305,00	€ 46.675,00	-€ 13.630,00
	<b>SPESE GENERALI</b>			<b>€ 4.655.305,00</b>	<b>€ 4.046.540,00</b>	<b>-€ 608.765,00</b>
U10449	energia elettrica per trazione	€ 300.000,00		€ 300.000,00	€ 263.689,00	-€ 36.311,00
U10450	beni per trazione	€ 2.050.000,00	€ -	€ 2.050.000,00	€ 1.773.593,00	-€ 276.407,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 220.000,00		€ 220.000,00	€ 192.257,00	-€ 27.743,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 800.000,00	€ 250.000,00	€ 1.050.000,00	€ 928.536,00	-€ 121.464,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.160.000,00	-€ 250.000,00	€ 910.000,00	€ 350.350,00	-€ 559.650,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 2.700.000,00	€ -	€ 2.700.000,00	€ 1.294.414,00	-€ 1.405.586,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 2.300.000,00	€ -	€ 2.300.000,00	€ 1.613.431,00	-€ 686.569,00
	<b>ACQUISTI BENI E SERVIZI</b>			<b>€ 9.530.000,00</b>	<b>€ 6.416.270,00</b>	<b>-€ 3.113.730,00</b>
U10732	servizio di cassa	€ 26.000,00		€ 26.000,00	€ 22.197,00	-€ 3.803,00
U10833	IVA su investimenti	€ 4.000.000,00	€ 2.200.000,00	€ 6.200.000,00	€ 5.703.264,00	-€ 496.736,00
U10834	IVA Split payment		€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ -	-€ 500.000,00
U10836	imposte e tasse	€ 1.250.000,00		€ 1.250.000,00	€ 517.343,00	-€ 732.657,00
	<b>ONERI TRIBUTARI</b>			<b>€ 7.976.000,00</b>	<b>€ 6.242.804,00</b>	<b>-€ 1.733.196,00</b>



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

1) *Spese del personale*

	SPESE DEL PERSONALE
consuntivo 2010	€ 21.718.123,00

	SPESE DEL PERSONALE
consuntivo 2014	€ 17.722.193,00

	SPESE DEL PERSONALE
consuntivo 2015	€ 17.378.595,00

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

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

spese di esercizio 2015	€ 28.415.283,00
-------------------------	-----------------

consuntivo 2015	61,16%
-----------------	--------



RENDICONTO FINANZIARIO 2015

RIEPILOGO SINTETICO ENTRATE ED USCITE CORRENTI



**BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2015**

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	previsioni iniziali al 01/01/2015	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2015	DIFFERENZE CONS-PREV
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 3.642.000,00	€ -	€ 3.642.000,00	€ 3.761.585,00	€ 119.585,00
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 388.542,00	€ 288.542,00
E10307	ASS.MIN.LAVORO RIMB. ONERI DI MALAT.	€ 160.000,00	€ -	€ 160.000,00	€ 160.149,00	€ 149,00
E10309	ASSEGNAZIONI MIT RINNOVI CCNL	€ 1.907.000,00	€ -	€ 1.907.000,00	€ 1.923.773,00	€ 16.773,00
E10311	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO M.T.	€ 26.220.000,00	€ -	€ 26.220.000,00	€ 26.220.000,00	€ -
E10515	INTERESSI ATTIVI	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 1.964,00	€ 3.036,00
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 239.765,00	€ 189.765,00
E10517	VENDITA MATERIALE FUORI USO	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00
E10518	ENTRATE NON CLASSIFICABILI IN ALTRE VOCI	€ 20.000,00	€ -	€ 20.000,00	€ 56.517,00	€ 36.517,00
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 48.000,00	€ -	€ 48.000,00	€ 55.508,00	€ 7.508,00
E10520	RIMBORSO IVA	€ 4.900.000,00	€ 4.900.000,00	€ -	€ 68.511,00	€ 68.511,00
E10521	IVA SPLIT PAYMENT		€ 6.000.000,00	€ 6.000.000,00	€ 5.543.118,00	€ 456.882,00
E10522	IVA REVERSE CHARGE		€ 1.600.000,00	€ 1.600.000,00	€ 1.548.378,00	€ 51.622,00
E10621	POSTE CORRETTRIVE (INPS)	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00	€ 58.832,00	€ 33.832,00
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>€ 37.082.000,00</b>	<b>€ 2.700.000,00</b>	<b>€ 39.782.000,00</b>	<b>€ 40.026.642,00</b>	<b>€ 244.642,00</b>



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2015



CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2015	variazioni	previsioni aggregate	Consumitivo 2015	DIFFERENZE CONS-PREV
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 7.617,00	€ - 2.383,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 26.721,00	€ - 23.279,00
U10211	retribuzioni personale	€ 14.520.000,00	€ -	€ 14.520.000,00	€ 12.828.918,00	€ - 1.691.082,00
U10212	oneri sociali	€ 4.370.000,00	€ -	€ 4.370.000,00	€ 3.589.934,00	€ - 780.066,00
U10213	IFR	€ 1.220.000,00	€ -	€ 1.220.000,00	€ 959.743,00	€ - 260.257,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.050.000,00	€ -	€ 1.050.000,00	€ 857.281,00	€ - 192.719,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	€ 161.450,00	€ - 38.550,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferite	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00	€ 14.891,00	€ - 10.109,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 2.684,00	€ - 2.316,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 930.000,00	€ -	€ 930.000,00	€ 902.534,00	€ - 27.466,00
U10421	assicurazioni	€ 580.000,00	€ -	€ 580.000,00	€ 507.312,00	€ - 72.688,00
U10422	pubblicità	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ -	€ - 5.000,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	€ 28.265,00	€ - 6.735,00
U10424	provvigioni	€ 190.000,00	€ -	€ 190.000,00	€ 189.965,00	€ - 35,00
U10425	ced	€ 180.000,00	€ -	€ 180.000,00	€ 113.290,00	€ - 66.710,00
U10426	spese giudiziarie	€ 75.000,00	€ -	€ 75.000,00	€ 72.855,00	€ - 2.145,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 31.640,00	€ - 18.360,00
U10428	beni non attribuibili	€ 130.000,00	€ -	€ 130.000,00	€ 50.532,00	€ - 79.468,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.100.000,00	€ -	€ 1.100.000,00	€ 1.027.288,00	€ - 72.712,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 39.878,00	€ - 122,00
U10441	movimento e traffico	€ 60.305,00	€ -	€ 60.305,00	€ 46.675,00	€ - 13.630,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	€ 263.689,00	€ - 36.311,00
U10450	beni per trazione	€ 2.050.000,00	€ -	€ 2.050.000,00	€ 1.773.593,00	€ - 276.407,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 220.000,00	€ -	€ 220.000,00	€ 192.257,00	€ - 27.743,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 800.000,00	€ 250.000,00	€ 1.050.000,00	€ 928.536,00	€ - 121.464,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 1.160.000,00	€ -	€ 910.000,00	€ 350.350,00	€ - 559.650,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 2.700.000,00	€ -	€ 2.700.000,00	€ 1.294.414,00	€ - 1.405.586,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 2.300.000,00	€ -	€ 2.300.000,00	€ 1.613.431,00	€ - 686.569,00
U10732	servizio di cassa	€ 26.000,00	€ -	€ 26.000,00	€ 22.197,00	€ - 3.803,00
U10833	IVA su investimenti	€ 4.000.000,00	€ 2.200.000,00	€ 6.200.000,00	€ 5.703.264,00	€ - 496.736,00
U10834	Iva Split payment	€ -	€ 500.000,00	€ 500.000,00	€ -	€ 500.000,00
U10836	imposte e tasse	€ 1.250.000,00	€ -	€ 1.250.000,00	€ 517.343,00	€ - 732.657,00
U10939	fondo di riserva per spese impreviste	€ 1.100.000,00	€ -	€ 1.100.000,00	€ -	€ - 1.100.000,00
U10940	fondo di riserva per oneri contenzioso	€ 1.600.000,00	€ -	€ 1.600.000,00	€ -	€ - 1.600.000,00
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>	€ <b>43.401.000,00</b>	€ <b>2.700.000,00</b>	€ <b>46.101.000,00</b>	€ <b>34.118.547,00</b>	€ <b>11.982.453,00</b>

BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2015

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	consuntivo 2014	consuntivo 2015	DIFFERENZE 2014/2015
U10101	indennità e rimborsi al Gestore	€ 9.415,00	€ 7.617,00	-€ 1.798,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 47.597,00	€ 26.721,00	-€ 20.876,00
U10211	retribuzioni personale	€ 13.198.239,00	€ 12.828.918,00	-€ 369.321,00
U10212	oneri sociali	€ 3.588.746,00	€ 3.589.934,00	€ 1.188,00
U10213	IFR	€ 935.208,00	€ 959.743,00	€ 24.535,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 911.569,00	€ 857.281,00	-€ 54.288,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 134.106,00	€ 161.450,00	€ 27.344,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferite	€ 17.089,00	€ 14.891,00	-€ 2.198,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 3.767,00	€ 2.684,00	-€ 1.083,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 987.735,00	€ 902.534,00	-€ 85.201,00
U10421	assicurazioni	€ 526.158,00	€ 507.312,00	-€ 18.846,00
U10422	pubblicità	€ -	€ -	€ -
U10423	contributi associativi	€ 29.865,00	€ 28.265,00	-€ 1.600,00
U10424	provvigioni	€ 181.710,00	€ 189.965,00	€ 8.255,00
U10425	ced	€ 160.667,00	€ 113.290,00	-€ 47.377,00
U10426	spese giudiziarie	€ 302.932,00	€ 72.855,00	-€ 230.077,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 37.370,00	€ 31.640,00	-€ 5.730,00
U10428	beni non attribuibili	€ 243.127,00	€ 50.532,00	-€ 192.595,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.120.114,00	€ 1.027.288,00	-€ 92.826,00
U10430	colliandi ed ispezioni	€ 29.050,00	€ 39.878,00	€ 10.828,00
U10441	movimento e traffico	€ 29.933,00	€ 46.675,00	€ 16.742,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 216.877,00	€ 263.689,00	€ 46.812,00
U10450	beni per trazione	€ 1.992.953,00	€ 1.773.593,00	-€ 219.360,00
U10452	inoleggi materiale rotabile	€ 188.774,00	€ 192.257,00	€ 3.483,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 798.851,00	€ 928.536,00	€ 129.685,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 508.625,00	€ 350.350,00	-€ 158.275,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.125.663,00	€ 1.294.414,00	€ 168.751,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 522.583,00	€ 1.613.431,00	€ 1.090.848,00
U10732	servizio di cassa	€ 22.149,00	€ 22.197,00	€ 48,00
U10833	IIVA su investimenti	€ 2.437.660,00	€ 5.703.264,00	€ 3.265.604,00
U10834	Iva Split payment	€ -	€ -	€ -
U10836	imposte e tasse	€ 1.046.137,00	€ 517.343,00	-€ 528.794,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	<b>€ 31.354.669,00</b>	<b>€ 34.118.547,00</b>	<b>-€ 2.763.878,00</b>



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2015 AL NETTO IVA INVESTIMENTI

CODIFICA CAPITOLI	USCITE	consuntivo 2014	consuntivo 2015	DIFFERENZE 2015/2014
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 9.415,00	€ 7.617,00	€ 1.798,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 47.597,00	€ 26.721,00	€ 20.876,00
U10211	retribuzioni personale	€ 13.198.239,00	€ 12.828.918,00	€ 369.321,00
U10212	oneri sociali	€ 3.588.746,00	€ 3.589.934,00	-€ 1.188,00
U10213	TFR	€ 935.208,00	€ 959.743,00	-€ 24.535,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 911.569,00	€ 857.281,00	€ 54.288,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 134.106,00	€ 161.450,00	-€ 27.344,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 17.089,00	€ 14.891,00	€ 2.198,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 3.767,00	€ 2.684,00	€ 1.083,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 987.735,00	€ 902.534,00	€ 85.201,00
U10421	assicurazioni	€ 526.158,00	€ 507.312,00	€ 18.846,00
U10422	pubblicità	€ -	€ -	€ -
U10423	contributi associativi	€ 29.865,00	€ 28.265,00	€ 1.600,00
U10424	provvigioni	€ 181.710,00	€ 189.965,00	-€ 8.255,00
U10425	ced	€ 160.667,00	€ 113.290,00	€ 47.377,00
U10426	spese giudiziarie	€ 302.932,00	€ 72.855,00	€ 230.077,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 37.370,00	€ 31.640,00	€ 5.730,00
U10428	beni non attribuibili	€ 243.127,00	€ 50.532,00	€ 192.595,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.120.114,00	€ 1.027.288,00	€ 92.826,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 29.050,00	€ 39.878,00	-€ 10.828,00
U10441	movimento e traffico	€ 29.933,00	€ 46.675,00	-€ 16.742,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 216.877,00	€ 263.689,00	-€ 46.812,00
U10450	beni per trazione	€ 1.992.953,00	€ 1.773.593,00	€ 219.360,00
U10452	nolegg materiale rotabile	€ 188.774,00	€ 192.257,00	-€ 3.483,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 798.851,00	€ 928.536,00	-€ 129.685,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 508.625,00	€ 350.350,00	€ 158.275,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.125.663,00	€ 1.294.414,00	-€ 168.751,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 522.583,00	€ 1.613.431,00	-€ 1.090.848,00
U10732	servizio di cassa	€ 22.149,00	€ 22.197,00	-€ 48,00
U10833	imposte e tasse	€ 1.046.137,00	€ 517.343,00	€ 528.794,00
	<b>TOTALE USCITE</b>	€ 28.917.009,00	€ 28.415.283,00	€ 501.726,00



## RENDICONTO FINANZIARIO 2015

ENTRATE ED USCITE:

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





DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI							TOTALE		
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale (h + i)	Riscossioni complessive (e + i)	Residui attivi f. esercizio (f + m)	o	p	
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali accertamento										Riscosse
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p
<b>TITOLO I</b>														
<b>ENTRATE CORRENTI</b>														
<b>Categoria 1</b> (Vendita di servizi)														
1 Ricavi del Traffico	3.642.000	-	3.642.000	3.761.585	2.501.790	1.259.795	119.585	2.098.185	114.283	1.252.589	731.315	1.983.902	3.754.379	1.991.110
2 Ricavi fuori traffico	100.000	-	100.000	388.542	316.970	71.572	288.542	314.288	-	78.234	236.049	314.288	395.204	307.621
<b>Totale Categoria 1</b>	<b>3.742.000</b>	<b>-</b>	<b>3.742.000</b>	<b>4.150.127</b>	<b>2.818.760</b>	<b>1.331.367</b>	<b>408.127</b>	<b>2.412.473</b>	<b>114.283</b>	<b>1.330.823</b>	<b>967.364</b>	<b>2.298.190</b>	<b>4.149.583</b>	<b>2.298.731</b>
<b>Categoria 3</b> (Assegnazioni e trasferimenti correnti)														
7 Ass. Min. Lavoro rimborso oneri da malattia	160.000	-	160.000	160.149	-	160.149	149	171.777	-	171.777	-	171.777	171.777	160.149
8 Contrib. M.I.T. per minori risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9 Ass. M.T. Fondi eserc. C/leggi speciali	1.907.000	-	1.907.000	1.923.773	545.524	1.378.249	16.773	4.044.116	10.333	763.685	3.270.097	4.033.783	1.309.209	4.648.346
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	26.220.000	-	26.220.000	26.220.000	26.220.000	-	-	-	-	-	-	-	26.220.000	-
12 Sovvenzioni e contributi enti diversi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
13 Assegnazioni fondi del Min. Trasporti per copertura disavvanzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
14 Min. Trasporti per TFR	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale Categoria 3</b>	<b>28.287.000</b>	<b>-</b>	<b>28.287.000</b>	<b>28.303.922</b>	<b>26.765.524</b>	<b>1.538.398</b>	<b>16.922</b>	<b>4.689.668</b>	<b>10.333</b>	<b>935.462</b>	<b>3.743.872</b>	<b>4.679.335</b>	<b>27.700.986</b>	<b>5.292.270</b>
<b>Categoria 5</b> (Entrate non classificabili in altre voci)														
15 Interessi attivi	5.000	-	5.000	1.964	774	1.191	-	3.036	-	-	-	-	774	1.191
16 Recuperi e rimborsi diversi	50.000	-	50.000	239.765	181.428	58.337	189.765	26.672	-	4.420	22.250	26.672	185.848	80.587
17 Vendita di oggetti e materiale di esercizio fuori uso	5.000	-	5.000	-	-	-	5.000	3.724	-	-	3.724	3.724	-	3.724
18 Altre Entrate	20.000	-	20.000	56.517	56.517	-	36.517	-	-	-	-	-	56.517	-
19 Affitti di immobili	48.000	-	48.000	55.508	38.259	17.249	7.508	22.400	-	12.164	10.235	22.400	50.423	27.484
20 Rimborsi I.V.A.	4.900.000	-	4.900.000	68.511	68.511	68.511	68.511	8.434.376	-	516.456	7.917.920	8.434.376	516.456	7.986.431
21 Iva Split Payment	-	6.000.000	6.000.000	5.543.118	5.543.118	-	456.892	-	-	-	-	-	5.543.118	-
22 Iva Reverse Charge	-	1.600.000	1.600.000	1.548.378	1.548.378	-	51.622	-	-	-	-	-	1.548.378	-
<b>Totale Categoria 5</b>	<b>5.028.000</b>	<b>2.700.000</b>	<b>7.728.000</b>	<b>7.513.761</b>	<b>7.368.474</b>	<b>145.288</b>	<b>214.239</b>	<b>8.487.172</b>	<b>-</b>	<b>533.040</b>	<b>7.954.129</b>	<b>8.487.172</b>	<b>7.901.514</b>	<b>8.099.417</b>
<b>Categoria 6</b> Poste correttive di spese correnti														
21 Poste correttive di spese correnti	25.000	-	25.000	58.832	52.240	6.592	33.832	108.786	-	53.658	55.128	108.786	105.898	61.720
<b>Totale Categoria 6</b>	<b>25.000</b>	<b>-</b>	<b>25.000</b>	<b>58.832</b>	<b>52.240</b>	<b>6.592</b>	<b>33.832</b>	<b>108.786</b>	<b>-</b>	<b>53.658</b>	<b>55.128</b>	<b>108.786</b>	<b>105.898</b>	<b>61.720</b>
<b>TOTALI TITOLO N.1</b>	<b>37.082.000</b>	<b>2.700.000</b>	<b>39.782.000</b>	<b>40.026.642</b>	<b>37.004.998</b>	<b>3.021.645</b>	<b>244.642</b>	<b>15.698.099</b>	<b>124.616</b>	<b>2.852.983</b>	<b>12.720.493</b>	<b>15.573.483</b>	<b>39.887.981</b>	<b>15.742.138</b>

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA										GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI				TOTALE residui attivi f. esercizio (f + m + p)
	PREVISIONI					SOMME ACCERTATE					Riscossi	Rimasti da riscuotere	Totale (h + i)	Riscossioni complessive (e + l)	
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale acc. tamento	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Riscossi					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p		
<b>TITOLO 2</b>															
<b>ENTRATE IN CONTO CAPITALE</b>															
Categoria 7															
(Alienaz. beni dotazione patrimoniale															
30 Ricavi da vendita di beni patrimoniali	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Totale Categoria 7</b>	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
Categoria 10															
(Assegnazioni e Trasferimenti per la dotazione patrimoniale)															
35 Assegnazioni per incrementi patrimon.	20.000.000	-	20.000.000	486.642	36.462	19.513.358	71.500	71.500	-	-	-	-	-	450.180	
36 Ass. del fondo comune per rinnovi	1.800.000	-	1.800.000	3.711	3.711	1.796.289	3.711	3.711	3.711	-	-	-	-	7.422	
37 Assegnazioni per rinnovi ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
38 Assegnazioni per attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
39 Assegnazioni per scorte magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
40 Assegnaz. L. 296/06 interventi sicurezza	330.000	-	330.000	-	-	330.000	-	-	-	-	-	-	-	-	
41 Contributi della Regione per investimenti	-	41.277.836	41.277.836	41.277.836	41.277.836	-	-	-	-	-	-	-	-	41.277.836	
<b>Totale Categoria 10</b>	<b>22.130.000</b>	<b>41.277.836</b>	<b>63.407.836</b>	<b>41.768.189</b>	<b>41.318.009</b>	<b>21.639.647</b>	<b>75.211</b>	<b>71.500</b>	<b>3.711</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.711</b>	<b>-</b>	<b>41.321.720</b>	
Categoria 11															
(Riscossione crediti)															
45 Rimborso IVA su investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
47 Prelevamento di depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Totale Categoria 11</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>	
Categoria 12															
(Accessione di prestiti)															
48 Anticipazioni a breve termine	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
49 Mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
50 Sow. MT ex lege 472/99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
51 Sow. MT ex lege 488/99	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
52 Sow. MT ex lege 211/92	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
53 Sow. MT ex lege 388/00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
54 Progettaz. Legge 443/01	2.121.700	-	2.121.700	-	-	2.121.700	-	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Totale Categoria 12</b>	<b>2.121.700</b>	<b>-</b>	<b>2.121.700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>2.121.700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	
<b>TOTALI TITOLO N.2</b>	<b>24.251.700</b>	<b>41.277.836</b>	<b>65.529.536</b>	<b>41.768.189</b>	<b>41.318.009</b>	<b>23.761.347</b>	<b>75.211</b>	<b>71.500</b>	<b>3.711</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.711</b>	<b>-</b>	<b>41.321.720</b>	



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO 2015

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 riscuotere	Totale (h + i)	Riscossioni complesive (e + l)		
	Iniziali	Definitive	Totali acc. larmento	Riscosse	Rimaste da riscuotere	Differenza sulle previsioni								g
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	4.200.000	-	4.200.000	3.478.039	3.315.345	162.694	721.981	99.073		97.647	1.427	99.073	3.412.982	164.121
53 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.570.375	1.545.931	24.444	629.625	50.512		50.512	-	50.512	1.596.443	24.444
54 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.388.741	1.387.844	897	611.259	6.139		-	6.139	6.139	1.387.844	7.036
55 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
56 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-		-	-	-	-	-
57 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	9.554	9.554	-	40.446	-		-	-	-	9.554	-
58 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.211.780	8.211.780	-	1.788.220	-		-	-	-	8.211.780	-
59 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	85.807	81.206	4.604	14.193	1.219		-	1.219	1.219	81.206	5.823
60 Dotazione economato	5.000	-	5.000	5.000	5.000	-	-	-		-	-	-	5.000	-
<b>Totale Categoria 13</b>	<b>18.555.000</b>	<b>-</b>	<b>18.555.000</b>	<b>14.749.296</b>	<b>14.556.660</b>	<b>192.639</b>	<b>3.805.704</b>	<b>156.943</b>	<b>-</b>	<b>148.159</b>	<b>8.785</b>	<b>156.943</b>	<b>14.704.819</b>	<b>201.424</b>
<b>TOTALI TITOLO N. 3</b>	<b>18.555.000</b>	<b>-</b>	<b>18.555.000</b>	<b>14.749.296</b>	<b>14.556.660</b>	<b>192.639</b>	<b>3.805.704</b>	<b>156.943</b>	<b>-</b>	<b>148.159</b>	<b>8.785</b>	<b>156.943</b>	<b>14.704.819</b>	<b>201.424</b>



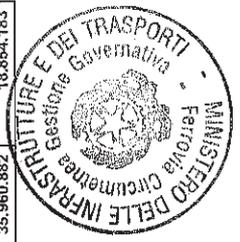
DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE		
	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE			Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)		Pagamenti complessivi (e+l)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate								
cap	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	7.617	6.486	1.132	2.363	-	-	-	-	6.486,00	1.132
2 Compensi indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	50.000	-	50.000	26.721	26.721	-	23.279	-	-	-	-	26.721,00	-
<b>Totale Categoria 1</b>	<b>60.000</b>	<b>-</b>	<b>60.000</b>	<b>34.338</b>	<b>33.207</b>	<b>1.132</b>	<b>25.662</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>33.207,00</b>	<b>1.132</b>
<b>Categoria 2</b> (Spese per il personale)													
11 Retribuzioni lorde per il personale	14.520.000	-	14.520.000	12.828.918	12.828.892	26	1.691.082	474.536	64.001	296.469	114.066	13.125.361	114.062
12 Oneri aziendali	4.370.000	-	4.370.000	3.589.984	3.113.626	476.308	780.066	728.128	228.282	499.696	151	3.613.322	476.459
13 Accantonamento TFR	1.220.000	-	1.220.000	959.743	374.732	585.011	260.257	10.891.335	-	392.269	10.499.066	767.001	11.084.077
<b>Totale Categoria 2</b>	<b>20.110.000</b>	<b>-</b>	<b>20.110.000</b>	<b>17.378.595</b>	<b>16.317.250</b>	<b>1.061.345</b>	<b>2.731.405</b>	<b>12.093.999</b>	<b>292.283</b>	<b>1.188.434</b>	<b>10.613.283</b>	<b>17.505.684,00</b>	<b>11.674.628</b>
<b>Categoria 4</b> (Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi)													
15 Affitto, illuminazione e riscaldamento	1.050.000	-	1.050.000	857.281	713.364	143.917	192.719	298.584	54.777	244.137	331	957.501	143.586
16 Stampati, cancelleria, poste e telefono	200.000	-	200.000	181.450	110.880	50.570	38.550	111.752	81.368	28.961	1.423	139.841	51.993
17 Rimborso per viaggi e trasferte	25.000	-	25.000	14.891	13.638	1.255	10.109	24	-	-	24	13.638	1.279
18 Spese di rappresentanza	5.000	-	5.000	2.684	984	1.700	2.316	1.660	-	1.660	-	2.644	1.700
19 Pulizia, manutenzione macchine ufficio, autovetture	930.000	-	930.000	902.534	631.621	270.913	27.466	293.567	33.687	243.370	16.542	874.991	287.455
20 Spese doganali e di frontiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
21 Assicurazioni diverse	580.000	-	580.000	507.312	507.312	-	72.868	46.135	45.986	150	150	507.462	-
22 Pubblicità	5.000	-	5.000	-	-	-	5.000	-	-	-	-	-	-



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE						
	PREVISIONI		SOMME IMPEGNATE			Residui ad inizio esercizio	Venazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)		Pagamenti complessivi (e+i)	residui passivi f. esercizio (f+m)				
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale impegni	Pagate									Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	g	h
cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	j	k	l	m	n	o	p	
( SEGUE TITOLO 1 -- Categoria 4) SPESE CORRENTI																	
23 Contributi associativi	35.000	-	35.000	28.265	28.265	-	6.735	-	-	-	-	-	-	-	28.265	-	-
24 Provvigioni	190.000	-	190.000	189.985	147.589	42.376	35	63.413	-	63.413	-	-	-	63.413	211.002	42.376	-
25 C. E. D.	180.000	-	180.000	113.290	70.778	42.512	66.710	77.151	3.873	57.343	15.936	-	-	73.278	128.121	58.448	-
26 Spese giudiziarie	75.000	-	75.000	72.855	63.707	9.148	2.145	-	-	-	-	-	-	-	63.707	9.148	-
27 Spese diverse	50.000	-	50.000	31.840	21.817	9.823	18.360	7.787	6.550	1.240	-	-	-	1.240	23.057	9.823	-
28 Acquisti di beni non attribuibili	130.000	-	130.000	50.592	40.110	10.422	79.488	357.468	1.619	130.581	225.271	-	-	355.849	170.691,00	235.693	-
29 Acquisti di servizi non attribuibili	1.100.000	-	1.100.000	1.027.288	547.157	480.131	72.712	677.321	30.121	335.107	312.094	-	-	647.200	682.264,00	782.225	-
30 Collaudi ed ispezioni	40.000	-	40.000	39.878	39.830	48	122	-	-	-	-	-	-	-	39.830,00	48	-
41 Movimento e traffico	60.305	-	60.305	46.675	38.462	8.213	13.630	1.187	-	827	360	-	-	1.187	39.288,00	8.573	-
49 Energia elettrica per trazione	300.000	-	300.000	263.689	263.665	24	36.311	14.884	-	14.884	-	-	-	14.884	278.549,00	24	-
50 Acquisto di beni per trazione	2.050.000	-	2.050.000	1.773.593	1.590.991	182.612	276.407	241.851	1.024	213.207	27.621	-	-	240.827	1.804.188,00	210.233	-
51 Acquisto di servizi per trazione Art. 01 - Ferrovie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Art. 02 - Autolinee	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Art. 03 - Navigazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52 Noleggi passivi materiale rotabile	220.000	-	220.000	192.257	179.042	13.215	27.743	240.889	1.208	84.985	154.697	-	-	239.681	264.027,00	167.912	-
53 Spese diverse della trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60 Acquisto beni per menut. mat. rotabile	800.000	250.000	1.050.000	928.536	596.785	331.751	121.464	492.037	16.700	246.800	229.538	-	-	475.337	842.585	561.289	-



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI							TOTALE	
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE		Rimasti da pagare	Pagati	Variazioni in + in -	Residui ad inizio esercizio	Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+i)		residui passivi f. esercizio (f+m)
	Iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totale impegni	Pagate									
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p	
<b>( SEQUE TITOLO 1 - (Categoria 4) SPESE CORRENTI</b>														
62 Acquisto servizi per manut. mat. rotab.	-	250.000	910.000	350.350	241.708	559.650	599.966	-	890	285.607	303.468	537.315,00	412.110	
71 Acquisto di beni per manutenzione impianti fissi	2.700.000	-	2.700.000	1.294.414	557.129	1.405.586	1.574.086	10.211	-	237.726	1.326.151	794.855,00	2.063.436	
73 Acquisto di servizi per manutenzione impianti fissi	2.300.000	-	2.300.000	1.613.431	162.459	686.569	3.876.449	30.355	-	3.233.536	612.558	3.395.995,00	2.063.530	
<b>Totale Categoria 4</b>	<b>14.185.305</b>	<b>-</b>	<b>14.185.305</b>	<b>10.462.810</b>	<b>6.567.283</b>	<b>3.722.495</b>	<b>8.976.241</b>	<b>-</b>	<b>318.369</b>	<b>5.432.534</b>	<b>3.225.352</b>	<b>11.989.817,00</b>	<b>7.120.881</b>	
<b>Categoria 7 (Oneri finanziari)</b>														
31 Interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
32 Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	26.000	-	26.000	22.197	22.197	3.803	21.958	-	-	21.958	-	44.155	-	
<b>Totale Categoria 7</b>	<b>26.000</b>	<b>-</b>	<b>26.000</b>	<b>22.197</b>	<b>22.197</b>	<b>3.803</b>	<b>21.958</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21.958</b>	<b>-</b>	<b>44.155</b>	<b>-</b>	
<b>Categoria 8 (Oneri tributari)</b>														
33 IVA su investimenti	4.000.000	2.200.000	6.200.000	5.703.264	5.703.264	496.736	87.827	-	-	86.502	1.675	5.792.766	1.675	
34 Iva Split Payment	-	500.000	500.000	-	-	500.000	110.655	-	-	73.760	36.896	585.253	42.746	
36 Imposte e tasse	1.250.000	-	1.250.000	517.343	511.493	732.657	198.482	-	-	163.262	35.221	6.378.019	41.071	
<b>Totale Categoria 8</b>	<b>5.250.000</b>	<b>2.700.000</b>	<b>7.950.000</b>	<b>6.220.607</b>	<b>6.214.757</b>	<b>1.728.393</b>	<b>198.482</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>163.262</b>	<b>35.221</b>	<b>6.378.019</b>	<b>41.071</b>	
<b>Categoria 9 (spese non classificabili)</b>														
38 Accantonamento riserve IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
39 Fondo di riserva per spese impreviste	1.100.000	-	1.100.000	-	-	1.100.000	-	-	-	-	-	-	-	
40 Fondo di riserva per oneri contenzioso	1.600.000	-	1.600.000	-	-	1.600.000	-	-	-	-	-	-	-	
41 Fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da norme e/o contrattuali	1.069.695	-	1.069.695	-	-	1.069.695	-	-	-	-	-	-	-	
<b>Totale Categoria 9</b>	<b>3.769.695</b>	<b>-</b>	<b>3.769.695</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.769.695</b>	<b>16.471</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16.471</b>	<b>16.471</b>	<b>16.471</b>	<b>16.471</b>	
<b>Categoria 10 (Poste cor. di entrate correnti)</b>														
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>TOTALI TITOLO N.1</b>	<b>43.401.000</b>	<b>2.700.000</b>	<b>46.101.000</b>	<b>34.118.647</b>	<b>28.154.694</b>	<b>11.982.453</b>	<b>21.307.151</b>	<b>-</b>	<b>610.652</b>	<b>6.806.188</b>	<b>13.890.327</b>	<b>20.585.848</b>	<b>18.854.183</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	g
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p			
<b>TITOLO 2</b>																
<b>SPESE IN CONTO CAPITALE</b>																
Categoria 11 (Acquisizioni di beni per la dotazione patrimoniale)																
74 Acquisti per incrementi patrimoniali	38.348.000	-	38.348.000	5.250.772	3.285.085	33.097.228	21.448.610	69.597	19.671.453	1.707.549	21.379.013	22.956.548	3.673.236			
75 Rinnovi (finanziati con il Fondo di comune)	1.800.000	-	1.800.000	-	-	1.800.000	19.742.906	-	4.552.894	15.190.012	19.742.906	4.552.894	15.190.012			
76 Rinnovi (finanziati con i fondi ordinari)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
77 Acquisto di attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
78 Contributi delle Regioni ed altri Enti per investimenti	-	41.277.836	41.277.836	-	-	41.277.836	-	-	-	-	-	-	-			
79 Acquisto di scorte di magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
80 Acquisti legge 472/96(elettrotreni)	-	-	-	-	-	-	133.737	-	-	133.737	133.737	-	133.737			
81 Acquisti legge 483/99(treni superficie)	-	-	-	-	-	-	14.760.000	-	13.210.200	1.549.800	14.760.000	13.210.200	1.549.800			
82 Progett. Preliminare legge obbiettivo	2.121.700	-	2.121.700	-	-	2.121.700	-	-	-	-	-	-	-			
83 Legge 296/06 interventi sicurezza	330.000	-	330.000	-	-	330.000	-	-	-	-	-	-	-			
<b>Totale Categoria 11</b>	<b>42.599.700</b>	<b>41.277.836</b>	<b>83.877.536</b>	<b>5.250.772</b>	<b>3.285.085</b>	<b>78.626.764</b>	<b>56.085.253</b>	<b>69.597</b>	<b>37.434.557</b>	<b>18.581.098</b>	<b>56.015.656</b>	<b>40.719.642</b>	<b>20.546.785</b>			
Categoria 15 (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>TOTALI TITOLO N.2</b>	<b>42.599.700</b>	<b>41.277.836</b>	<b>83.877.536</b>	<b>5.250.772</b>	<b>3.285.085</b>	<b>78.626.764</b>	<b>56.085.253</b>	<b>69.597</b>	<b>37.434.557</b>	<b>18.581.098</b>	<b>56.015.656</b>	<b>40.719.642</b>	<b>20.546.785</b>			



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE				
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Rimasti da pagare			Pagati				Rimasti da pagare	Totale (h+i)	Pagamenti complessivi (e+i)	residui passivi f. esercizio (f+m)
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagare	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)					
a	b	c	d	e	f	g	h	i	i	j	m	n	o	p			
TITOLO 3 PARTITE DI GIRO																	
Categoria 16 (Uscite aventi natura di partita di giro)																	
91 Ritenute erariali	4.200.000	-	4.200.000	3.478.039	2.880.770	597.269	319.728	-	318.088	1.644	319.728	319.728	3.198.858	588.913			
92 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.570.375	1.365.997	184.378	226.344	-	173.757	52.586	226.344	226.344	1.599.754	236.984			
93 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.388.741	1.266.870	121.871	115.911	-	110.671	5.241	115.911	115.911	1.377.541	127.112			
94 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	774	-	-	774	774	774	-	774			
95 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
96 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	9.554	9.554	-	40.446	-	-	-	-	-	9.554	-			
97 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.211.760	8.211.760	-	139	-	1.788.220	139	139	139	8.211.780	139			
98 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	85.807	85.807	-	14.415	-	-	14.415	14.415	14.415	85.807	14.415			
99 Dotazione economato	5.000	-	5.000	5.000	5.000	-	-	-	-	-	-	-	5.000	-			
<b>Totale Categoria 16</b>	<b>18.555.000</b>	<b>-</b>	<b>18.555.000</b>	<b>14.749.296</b>	<b>13.845.778</b>	<b>903.518</b>	<b>677.311</b>	<b>-</b>	<b>602.516</b>	<b>74.799</b>	<b>677.311</b>	<b>677.311</b>	<b>14.448.294</b>	<b>978.317</b>			
<b>TOTALI TITOLO N.3</b>	<b>18.555.000</b>	<b>-</b>	<b>18.555.000</b>	<b>14.749.296</b>	<b>13.845.778</b>	<b>903.518</b>	<b>677.311</b>	<b>-</b>	<b>602.516</b>	<b>74.799</b>	<b>677.311</b>	<b>677.311</b>	<b>14.448.294</b>	<b>978.317</b>			



BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo/disavanzo di amministrazione -- Esercizio 2015

RIEPILOGO ENTRATE BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO

ESERCIZIO 2015

TITOLI	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI	PREVISIONI DEFINITIVE	VARIAZIONI	SOMME ACCERTATE RISCOSE	CASSA
I - ENTRATE CORRENTI	2.852.983	39.782.000	2.777.002	37.004.998	39.857.981
II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.711	65.529.536	24.211.527	41.318.009	41.321.720
III - PARTITE DI GIRO	148.159	18.555.000	3.998.340	14.556.660	14.704.819
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>3.004.853</b>	<b>123.866.536</b>	<b>30.986.869</b>	<b>92.879.667</b>	<b>95.884.520</b>



FERROVIA CIRCUMETNEA -BILANCIO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2015

(in EURO)

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo / disavanzo di amministrazione

**RIEPILOGO USCITE BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO**

ESERCIZIO 2015

TITOLI	RESIDUI PASSIVI PAGATI	PREVISIONI DEFINITIVE	VARIAZIONI	SOMME IMPEGNATE PAGATE	CASSA
I - SPESE CORRENTI	6.806.188	46.101.000 -	16.946.306	29.154.694	35.960.882
II - SPESE IN CONTO CAPITALE	37.434.557	83.877.536 -	80.592.451	3.285.085	40.719.642
III - PARTITE DI GIRO	602.516	18.555.000 -	4.709.222	13.845.778	14.448.294
<b>TOTALE USCITE</b>	<b>44.843.261</b>	<b>148.533.536 -</b>	<b>102.247.979</b>	<b>46.285.557</b>	<b>91.128.818</b>
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>	<b>- 41.838.408</b>	<b>- 24.667.000</b>	<b>71.261.110</b>	<b>46.594.110</b>	<b>4.755.702</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.004.853</b>	<b>123.866.536 -</b>	<b>30.986.869</b>	<b>92.879.667</b>	<b>95.884.520</b>



FERROVIA CIRCUMETNEA- BILANCIO FINANZIARIO  
ESERCIZIO 2015

(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: <b>TOTALE RISCOSSIONI</b>	92.879.667 3.004.853 <b>95.884.520</b>	37.004.998 2.852.983 <b>39.857.981</b>	41.318.009 3.711 <b>41.321.720</b>	14.556.660 148.159 <b>14.704.819</b>
II	PAGAMENTI di cui: c/competenza: c/residui: <b>TOTALE PAGAMENTI</b>	46.285.557 44.843.261 <b>91.128.818</b>	29.154.694 6.806.188 <b>35.960.882</b>	3.285.085 37.434.557 <b>40.719.642</b>	13.845.778 602.516 <b>14.448.294</b>
III	AVANZO / DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO	4.755.702	3.897.099	602.078	
IV	AVANZO / DEFICIT DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	92.367.231	19.391.271	72.455.592	520.368
V	FONDO / DEFICIT DI CASSA AL 31/12/2015	97.122.933	23.288.370	73.057.670	776.893
VI	RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2015 di cui: c/competenza: c/residui: <b>TOTALE RESIDUI ATTIVI</b> ( DAL RIEPILOGO DELLE ENTRATE )	3.664.464 12.729.278 <b>16.393.742</b>	3.021.645 12.720.493 <b>15.742.138</b>	450.180 - <b>450.180</b>	192.639 8.785 <b>201.424</b>
VII	<b>TOTALE (SOMMA ALGEBRICA) TRA LE VOCI V E VI</b>	113.516.675	39.030.508	73.507.850	978.317
VIII	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2015 di cui: c/competenza: c/residui: <b>TOTALE RESIDUI PASSIVI</b> ( DAL RIEPILOGO DELLE USCITE )	7.833.061 32.546.224 <b>40.379.285</b>	4.963.856 13.890.327 <b>18.854.183</b>	1.965.687 18.581.098 <b>20.546.785</b>	903.518 74.799 <b>978.317</b>
IX	<b>AVANZO DI AMMINISTRAZIONE</b>	73.137.390	20.176.325	52.961.065	-



# RENDICONTO FINANZIARIO 2015

## 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 € 196.116,00 di cui:

- € 114.283,00 afferenti il capitolo E 10101 "Ricavi del traffico";
  - € 10.333,00 afferenti il capitolo E 10309 " Ass.Min. Trasp. Fondi di esercizio per rinnovo contrattuale";
  - € 71.500,00 afferenti il capitolo E21035 "Assegnazioni per incrementi patrimoniali";
- mentre sono stati riaccertati € 16.393.742,00.

Per quanto riguarda i residui passivi, sono stati radiati € 680.249,00, di cui:

- € 228.282,00 relativi al capitolo U10212 " Oneri aziendali";
  - € 54.777,00 relativi al capitolo di spesa U10415 "Affitto, illuminazione e riscaldamento";
  - € 1.368,00 relativi al capito di spesa U10416 " Stampati, cancelleria e postali";
- mentre sono stati riaccertati € 40.379.279,00.



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015

Elenco Residui Attivi - Entrate Correnti

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E10101	Ricavi del traffico	€ 91.906,00	2013
		€ 639.409,00	2014
		€ 1.259.795,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 1.991.110,00</b>	
E10102	Ricavi fuori traffico	€ 6.284,00	2011
		€ 32.795,00	2012
		€ 138.409,00	2013
		€ 58.560,00	2014
		€ 71.573,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 307.621,00</b>	
E10307	ASS. Min.Lavoro Rimborso Oneri di Malattia	€ 160.149,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 160.149,00</b>	
E10309	ASS.Min.Trasp.per Rinnovo Contrattuale	€ 566.207,00	2012
		€ 1.278.831,00	2013
		€ 1.425.059,00	2014
		€ 1.378.249,00	2015
		€ 4.648.346,00	
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 473.775,00</b>	
E10310	Assegnazioni M.T. Per Spese Progresse	€ 473.775,00	2004
E10515	Interessi attivi	€ 1.191,00	2015
		€ 1.191,00	
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 6.320,00</b>	
E10516	Recuperi e rimborsi diversi	€ 64,00	1999
		€ 15.706,00	2009
		€ 160,00	2010
		€ 58.337,00	2013
		€ 80.587,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 3.347,00</b>	
E10517	Vendita di oggetti e materiali di esercizio fuori	€ 377,00	2000
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 3.724,00</b>	
E10519	Affitti di immobili	€ 6.000,00	2009
		€ 1.701,00	2012
		€ 2.534,00	2013
		€ 17.249,00	2015
		€ 27.484,00	
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 27.484,00</b>	



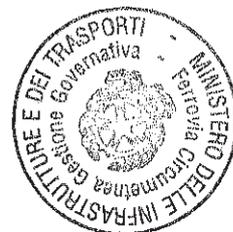
E10520	Rimborsi I V A	€	4.376.389,00	2013
		€	3.541.531,00	2014
		€	68.511,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>7.986.431,00</b>	
E10621	Poste correttive di spese correnti	€	3,00	2010
		€	1,00	2012
		€	55.125,00	2013
		€	6.591,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>61.720,00</b>	
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	€	<b>15.742.138,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015

Elenco Residui Attivi - Entrate in conto Capitale

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
FZ1035	Assegnazioni per incrementi patrimoniali	€ 450.180,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 450.180,00</b>	
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>€ 450.180,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015**  
**Elenco Residui Attivi - PARTITE DI GIRO**

Capitolo	Descrizione	Residui		Anno
		€		
E31352	Ritenute erariali	€	23,00	2010
		€	697,00	2013
		€	707,00	2014
		€	162.694,00	2015
		€	<b>164.121,00</b>	
E31353	Ritenute assistenziali e previdenziali	€	24.444,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>24.444,00</b>	
E31354	Ritenute diverse per conto terzi	€	823,00	2010
		€	24,00	2011
		€	466,00	2012
		€	4.826,00	2014
		€	897,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>7.036,00</b>	
E31359	Varie ed eventuali	€	398,00	2013
		€	823,00	2014
		€	4.602,00	2015
		€	<b>5.823,00</b>	
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>5.823,00</b>	
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	€	<b>201.424,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015

ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10101	Indennità e rimborsi al Gestore	€ 1.132,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 1.132,00</b>	
U10211	Retribuzioni lorde personale	€ 23.711,00	2012
		€ 68.642,00	2013
		€ 21.713,00	2014
		€ 26,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 114.092,00</b>	
U10212	Oneri Aziendali	€ 141,00	2013
		€ 10,00	2014
		€ 476.308,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 476.459,00</b>	
U10213	Accantonamento TFR	€ 1.059.940,00	2004
		€ 1.671.877,00	2005
		€ 3.549.532,00	2010
		€ 851.856,00	2011
		€ 1.956.672,00	2012
		€ 644.822,00	2013
		€ 764.367,00	2014
		€ 585.011,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 11.084.077,00</b>	
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	€ 400,00	2012
		-€ 730,00	2014
		€ 143.916,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 143.586,00</b>	
U10416	Stampati, cancelleria e postali	€ 409,00	2011
		€ 1.015,00	2014
		€ 50.569,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 51.993,00</b>	
U10417	Rimborsi per viaggi e trasferte	€ 25,00	2014
		€ 1.254,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 1.279,00</b>	
U10418	Spese di rappresentanza	€ 1.700,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 1.700,00</b>	
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	€ 1.309,00	2013
		€ 15.232,00	2014
		€ 270.914,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 287.455,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015

ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

U10424	Provvigioni	€	42.376,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>42.376,00</b>	
U10425	C. E. D.	€	8.617,00	2013
		€	7.319,00	2014
		€	42.512,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>58.448,00</b>	
U10426	Spese giudiziarie	€	9.148,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>9.148,00</b>	
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	€	9.823,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>9.823,00</b>	
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	€	44.646,00	2012
		€	93.303,00	2013
		€	87.321,00	2014
		€	10.423,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>235.693,00</b>	
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	€	14.400,00	2007
		€	4.680,00	2009
		€	26.211,00	2010
		€	59.276,00	2011
		€	130.534,00	2012
		€	31.315,00	2013
		€	45.677,00	2014
		€	480.132,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>792.225,00</b>	
U10430	Collaudi ed ispezioni	€	48,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>48,00</b>	
U10441	Movimento e traffico	€	108,00	2010
		€	107,00	2012
		€	145,00	2013
		€	8.213,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>8.573,00</b>	
U10449	Energia elettrica per trazione	€	24,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>24,00</b>	
U10450	Acquisto beni per trazione	€	23.811,00	2013
		€	3.809,00	2014
		€	182.613,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>210.233,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015

ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

		€	43.470,00	2009
		€	68.004,00	2010
		€	37.168,00	2011
		€	4.074,00	2013
		€	1.980,00	2014
		€	13.216,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>167.912,00</b>	
		€	6.235,00	2011
		€	44.643,00	2012
		€	35.118,00	2013
		€	143.542,00	2014
		€	331.751,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>561.289,00</b>	
		€	91.008,00	2010
		€	83.443,00	2011
		€	17.096,00	2012
		€	57.954,00	2013
		€	53.966,00	2014
		€	108.643,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>412.110,00</b>	
		€	170.416,00	2010
		€	92.432,00	2011
		€	4.356,00	2012
		€	351.443,00	2013
		€	707.504,00	2014
		€	737.285,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>2.063.436,00</b>	
		€	5.436,00	2010
		€	471.509,00	2013
		€	135.612,00	2014
		€	1.450.973,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>2.063.530,00</b>	
		-€	1.758,00	2011
		€	83,00	2012
	<b>Totale Residui</b>	-€	<b>1.675,00</b>	
		€	65,00	2009
		€	35.654,00	2013
		€	1.177,00	2014
		€	5.850,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>42.746,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015**

ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI			
U10942	Spese Afferenti Esercizi Pregressi	€	16.471,00
		€	16.471,00
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>16.471,00</b>
	<b>TOTALE TITOLO 1</b>	€	<b>18.854.183,00</b>



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015**  
 ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE IN CONTO CAPITALE

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
		€ 3.672,00	2004
		€ 49.000,00	2005
		€ 20.000,00	2006
		€ 479.990,00	2007
		€ 8.626,00	2008
		€ 52.500,00	2009
		€ 46.281,00	2010
		€ 1.150,00	2011
		€ 30.318,00	2012
		€ 1.016.013,00	2014
		€ 1.965.686,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 3.673.236,00</b>	
		€ 56.145,00	2001
		€ 1.988.790,00	2005
		€ 44.483,00	2007
		€ 39.483,00	2008
		€ 889.053,00	2009
		€ 75.788,00	2010
		€ 5.793.334,00	2011
		€ 1.948.331,00	2012
		€ 2.191.732,00	2013
		€ 2.162.873,00	2014
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 15.190.012,00</b>	
U21180	Acquisti ex Legge 472/99 (ELETTRICITÀ)	€ 133.737,00	2003
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 133.737,00</b>	
U21181	Acquisti ex Legge 488/99 E 388/00 (TRENII DI SUPERFICIE)	€ 1.549.800,00	2011
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 1.549.800,00</b>	
	<b>TOTALE TITOLO 2</b>	<b>€ 20.546.785,00</b>	



**FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015**

ELENCO RESIDUI PASSIVI - PARTITE DI GIRO

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U31691	Ritenute erariali	€ 7,00	2010
		€ 1.632,00	2012
		€ 597.274,00	2015
		<b>€ 598.913,00</b>	
U31692	Ritenute assistenziali e previdenziali	€ 398,00	2010
		€ 361,00	2012
		€ 3.623,00	2013
		€ 48.204,00	2014
		€ 184.378,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 236.964,00</b>	
U31693	Ritenute diverse per conto terzi	€ 1.238,00	2008
		€ 369,00	2011
		€ 155,00	2012
		€ 3.478,00	2014
		€ 121.872,00	2015
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 127.112,00</b>	
U31694	Anticipazioni e depositi	€ 774,00	2000
		<b>€ 774,00</b>	
U31697	Partite in sospeso	-€ 2.346,00	2002
		€ 2.346,00	2002
		€ 139,00	2013
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 139,00</b>	
U31698	Varie ed eventuali	€ 14.024,00	2009
		€ 391,00	2012
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 14.415,00</b>	
	<b>TOTALE TITOLO 3</b>	<b>€ 978.317,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015  
 ELENCO SINTETICO RESIDUI ATTIVI RADIATI

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E10101	Ricavi del traffico	34.686	2010
		39.007	2011
		40.590	2012
	<b>Totale Residui</b>		<b>114.283</b>
E10309	ASS. MIN. TRASP. PER RINNOVO CONTRATTUALE	4.927	2008
		2	2010
		5.404	2011
	<b>Totale Residui</b>		<b>10.333</b>
E21035	Assegnazioni per incrementi patrimoniali	40.462	2002
		31.038	2003
		<b>71.500</b>	
<b>Totale Entrate</b>		<b>196.116</b>	



FERROVIA CIRCUMETNA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015  
ELENCO SINTETICO RESIDUI PASSIVI RADIATI



Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10211	Retribuzioni lorde personale	17.440,00	2010
		11.543,00	2011
		35.018,00	2012
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 64.001</b>	
U10212	Oneri Aziendali	€ 122.585,00	2009
		€ 75.697,00	2010
		€ 30.000,00	2011
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 228.282,00</b>	
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	€ 4.800,00	2009
		€ 49.652,00	2010
		€ 119,00	2012
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 54.777,00</b>	
U10416	Stampati, cancelleria e postali	€ 1.908,00	2009
		€ 902,00	2010
		€ 1.174,00	2011
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 81.368,00</b>	
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	€ 24.205,00	2011
		€ 6.293,00	2012
		€ 2.705,00	2013
	<b>Totale Residui</b>	<b>€ 33.687,00</b>	

FERROVIA CIRCUMETNA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015

ELENCO SINTETICO RESIDUI PASSIVI RADIATI

Capitolo	Descrizione	Residui		Anno
		€	€	
U10421	Assicurazioni diverse	€	250,00	2010
		€	5.736,00	2011
		€	40.000,00	2012
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>45.986</b>	
U10425	C. E. D.	€	1.876,00	2010
		€	1.980,00	2011
		€	17,00	2012
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>3.873,00</b>	
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	€	500,00	2011
		€	6.050,00	2012
		€	<b>6.550,00</b>	
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>6.550,00</b>	
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	€	710,00	2010
		€	909,00	2012
		€	<b>1.619,00</b>	
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>1.619,00</b>	
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	€	13.586,00	2010
		€	4.506,00	2011
		€	5.566,00	2012
		€	3.963,00	2013
		€	2.500,00	2014
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>30.121,00</b>	
U10450	Acquisto beni per trazione	€	1.024,00	2012
		€	<b>1.024,00</b>	
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>1.024,00</b>	
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	€	1.208,00	2012
		€	<b>1.208,00</b>	
	<b>Totale Residui</b>	€	<b>1.208,00</b>	



FERROVIA CIRCUMETNA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2015

ELENCO SINTETICO RESIDUI PASSIVI RADIATI

Capitolo	Descrizione	Residui		Anno
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	€	54,00	2009
		€	2.886,00	2010
		€	13.760,00	2012
	<b>Totale Residui</b>	<b>€</b>	<b>16.700,00</b>	
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	€	890,00	2012
		<b>Totale Residui</b>	<b>€</b>	<b>890,00</b>
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	€	7.793,00	2008
		€	423,00	2010
		€	1.995,00	2012
	<b>Totale Residui</b>	<b>€</b>	<b>10.211,00</b>	
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi		6.740,00	2005
			9.852,00	2006
			3.330,00	2007
			4.563,00	2009
			4.392,00	2010
			604,00	2011
	<b>Totale Residui</b>	<b>€</b>	<b>30.355</b>	
U21174	Acquisti per incrementi patrimoniali	€	69.597,00	2014
		<b>Totale Residui</b>	<b>€</b>	<b>69.597,00</b>
<b>TOTALE USCITE</b>		<b>€</b>	<b>680.249,00</b>	



## RENDICONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2015

- RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

(allegata al verbale n°7 del 23/05/2016)

- DELIBERA DEL GESTORE N. 622 DEL 23/05/2016

**GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA**

**RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2015**

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2016, il giorno 23 del mese di maggio, alle ore 10,15, 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 28/01/2016.

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 2015.

Il rendiconto 2016 ha fornito le seguenti risultanze:

**RISCOSSIONI**

COMPETENZA	
Correnti	37.004.998,00
C/Capitale	41.318.009,00
Partite di giro	14.556.660,00
Totale	92.879.667,00
Totale generale 95.884.520,00	

RESIDUI	
Correnti	2.852.983,00
C/Capitale	3.711,00
Partite di giro	148.159,00
Totale	3.004.853,00

**PAGAMENTI**

COMPETENZA	
Correnti	29.154.694,00
C/Capitale	3.285.085,00
Partite di giro	13.845.778,00
Totale	46.285.557,00
Totale generale 91.128.818,00	

RESIDUI	
Correnti	6.806.188,00
C/Capitale	37.434.557,00
Partite di giro	602.516,00
Totale	44.843.261,00

L'avanzo di cassa dell'esercizio 2015, pari ad € 4.755.702,00 è determinato fondamentalmente dalla riscossione in conto capitale dell'importo di € 41.277.835,00, relativa alla realizzazione delle opere civili delle tre tratte metropolitane "Galatea-GiovaniniXXIII", "Giovanini XXIII-Stescicoro" e "Borgo-Nesima" a valere sui fondi PO FESR Sicilia 200-2013 - Linea di intervento 1.3.1.1.

Il Collegio evidenzia che l'avanzo di cassa come sopra indicato, sommato all'avanzo iniziale dell'esercizio 2015, pari a € 92.367.231,00 determina un saldo contabile finale positivo pari ad € 97.122.933,00.

Fra le entrate correnti si sottolinea l'accertamento di € 26.220.000,00 (cap. 11) relativo al contributo in conto esercizio del M.I.T. riscosso per intero.

I ricavi del traffico accertati in € 3.761.585,00 risultano incrementati per € 78.096,00 rispetto a quelli dell'esercizio precedente (€ 3.683.489,00).

Fra le entrate in c/capitale si evidenzia l'accertamento di € 41.768.189,00, di cui € 41.277.836,00 a titolo di acconto per la realizzazione delle opere civili delle tre tratte urbane la cui Scheda Grandi Progetti è stata approvata dalla Commissione Europea il 14/11/2013, con un contributo di cofinanziamento pari ad € 118.308.470,00; € 3.711,00 per l'assegnazione ex lege 297/78 fondo comune per rinnovi, ed € 486.642,00 per incrementi patrimoniali.

Le spese correnti impegnate limitatamente ai costi del personale, ammontano ad € 17.378.595,00, incidendo sugli oneri totali nella misura del 61,16% circa, quindi nel rispetto del parametro del 70% fissato dalla Direttiva Ministeriale n. 13 del 14/01/2013.

Con riferimento ai residui passivi correlati al T.F.R., iscritti al capitolo di spesa 10213, pari a complessivi € 11.084.077, è bene precisare che gli stessi risultano disaggregati per esercizio di provenienza. In particolare, mancano residui provenienti dagli esercizi 2006-2010. Sul tema si chiedono chiarimenti al dirigente amministrativo. Al riguardo viene evidenziato dall'Amministrazione aziendale che tale mancanza scaturisce dalle linee guida impartite dal Ministero con Decreto n.3774 del 01.03.2006; altresì il maggiore fabbisogno pregresso è stato verificato dal Collegio dei Revisori pro-tempore con nota inviata al MIT prot. n. 3262 del 22 marzo 2010. Relativamente al residuo attivo risalente al 2009 iscritto al cap. 10519 (affitti di immobili), si segnala che lo stesso va cancellato tenuto conto che risulta inesigibile, come attestato dall'amministrazione aziendale.

Il costo medio per unità di personale, esclusi i dirigenti, al netto del TFR e buoni pasto, è di € 45.895,00 annui per una media annua di organico pari a 338 unità di personale, con un decremento del 4,6% rispetto al 2014.

Le spese per acquisti di beni e servizi (categoria 4) impegnate per € 10.462.810,00 risultano in aumento del 3,76% rispetto all'esercizio finanziario 2014 (€ 10.069.518,00).

I residui passivi complessivi ammontano ad € 40.379.285,00 ed afferiscono per € 18.854.183,00 in c/esercizio (in particolare da ricondurre a accantonamenti per TFR), per € 20.546.785,00 in c/capitale e per € 978.317,00 per partite di giro.

Riguardo a quelli in conto capitale, la loro importante grandezza finanziaria deriva dalla procedura correlata agli impegni di spesa sulle attività di completamento dei lavori di prolungamento della rete metropolitana.

I residui attivi ammontano ad € 16.393.742,00 di cui € 15.742.138,00 in c/esercizio, € 450.180,00 in c/capitale ed € 201.424,00 per partite di giro.

Tra i residui attivi in c/esercizio la voce più consistente rimane, seppure in netto decremento in considerazione delle erogazioni effettuate dall'Agenzia delle Entrate nel corso degli anni 2014-2015, quella relativa ai crediti IVA (€ 7.986.431,00), i quali afferiscono agli esercizi finanziari 2014-2015.

Nell'ambito dei residui attivi di parte corrente risulta iscritto un credito nei confronti del Ministero dei Trasporti per spese pregresse del pari ad € 473.775,00 risalente all'esercizio finanziario 2004. Tenuto conto che trattasi di un residuo attivo risalente ad un esercizio finanziario ormai da molto tempo decorso, il Collegio invita l'Amministrazione a verificare con il Ministero se risultino stanziati risorse sul bilancio statale da porre a copertura dell'importo in parola.

Circa il residuo attivo pari ad € 6.320,00 iscritto sul capitolo di entrata E10516 e risalente al remoto esercizio finanziario 1999, va precisato che lo stesso è correlato al residuo passivo di € 16.470,85 dovuto alla controversia ancora non risolta contigenza Platania.

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 € 19.825.869,00 derivante dalla differenza tra gli impegni di spesa di € 34.118.547,00 e gli accertamenti di € 13.806.642,00 al netto della sovvenzione ministeriale, oltre alle variazioni in diminuzione dei residui passivi per € 610.652,00 e in aumento per € 124.616,00.

Il disavanzo di esercizio ha trovato integrale copertura con l'assegnazione ministeriale per l'importo di € 26.220.000,00.

Pertanto dalle risultanze contabili al 31/12/2015 emerge un avanzo di amministrazione di parte corrente pari ad € 20.176.325,00 mentre l'avanzo di amministrazione complessivo inclusa la parte di conto capitale ammonta ad € 73.137.390,00.

A tale risultato si giunge:	
residui passivi al 31/12/15	€ 73.137.390,00
residui attivi al 31/12/15	€ 40.379.285,00 (-)
fondo cassa al 31/12/15	€ 16.393.742,00 (+)
avanzo di amministrazione	€ 97.122.933,00

Il Collegio rileva che nel calcolo del coefficiente di esercizio finanziario (rapporto tra impegni di spesa ed accertamenti delle entrate) deve tenersi conto del T.F.R. Alla luce di tale osservazione gli impegni di spesa ammontano a € 34.118.547,00. Detto coefficiente è quindi pari a 2,47%.

Il coefficiente di puro esercizio, quale rapporto ricavi del traffico/costi del trasporto, è risultato pari al 26,69%, con un incremento del 3,50% rispetto al 2014.

Il Collegio dei Revisori, alla luce di quanto sopra rappresentato, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2015.

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 a stylized name, positioned above the text 'IL COLLEGIO DEI REVISORI'.

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

DELIBERA N° 622 DEL 23/05/2016

**IL GESTORE**

- Visto il rendiconto finanziario dell'esercizio 2015, 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 € 73.137.390,00, di cui € 20.176.325,00 in parte corrente ed € 52.961.065,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori all'approvazione del rendiconto finanziario 2015 della Ferrovia Circumetnea, espresso con relazione allegata al verbale n.7 del 23/05/2016;
- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo formulata dalla direzione aziendale con nota prot. n. 5599 del 23/05/2016;

**DELIBERA**

- di approvare il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2015 della Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, che si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 73.137.390,00, di cui € 20.176.325,00 in parte corrente ed € 52.961.065,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- di trasmettere il rendiconto finanziario 2015 della Ferrovia Circumetnea al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per gli adempimenti di competenza.

Il Gestore

Direttore Generale TPL

dot. ing. Virgilio Di Giambattista