

MINISTERO DELLE INFRASTRUTTURE E DEI TRASPORTI

GESTIONE GOVERNATIVA



FERROVIA CIRCUMETNEA

- CATANIA -

**RENDICONTO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2016**



RELAZIONE
AL RENDICONTO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2016



RELAZIONE AL RENDICONTO FINANZIARIO DELL'ESERCIZIO 2016

PREMESSA

I dati e le indicazioni che si espongono riguardano gli aspetti finanziari più significativi dell'esercizio 2016 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 2016 registra

1° - UN AVANZO DI CASSA dell'esercizio di €. 31.406.233,00

risultante dal saldo dell'ammontare per:

a) RISCOSSIONI €. 116.723.600,00

b) PAGAMENTI €. 85.317.367,00

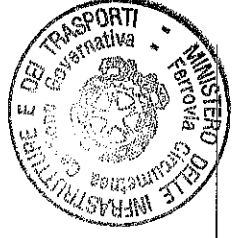
così come sono specificate nel Prospetto "1"

2° - UNA CASSA di €. 128.529.166,00

risultante dall'AVANZO di cassa di €. 31.406.233,00 e da un avanzo iniziale dell'esercizio 2016 ammontante a €. 97.122.933,00.

3° - RESIDUI ATTIVI di €. 23.348.987,00

4° - RESIDUI PASSIVI di € 31.052.123,00



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

€ 120.826.030,00

Tale avanzo di amministrazione è da imputare:

- per € 19.970.980,00 alla gestione corrente;
- per € 100.855.050 al c/capitale così suddiviso:
 - € 86.871.155,00 (al netto delle partite di giro) rappresenta quota parte dell'avanzo di amministrazione relativa ai trasferimenti dalla Regione Sicilia a valere sul PO FESR 2007/2013 Linea di intervento 1.3.1.1, la cui destinazione è vincolata al completamento della tratta metropolitana urbana e della tratta Nesima-Misterbianco Centro; al riguardo si evidenzia che € 80.000.000,00 sono destinati alla realizzazione del completamento della tratta metropolitana Nesima-Misterbianco Centro la cui istruttoria per le procedure di affidamento è in fase di avvio, mentre la differenza afferisce il saldo dei seguenti contratti in corso:

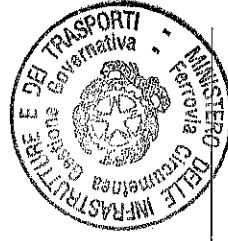
- Interventi di completamento tratta Borgo-Nesima, per l'importo di € 8.889.049,25 eseguiti dall'ATI tra Kone spa, Sirti Spa e Siemens Spa;

- interventi di completamento della tratta Galatea-Giovanni XXIII per l'importo di € 16.453.091,01 eseguiti dall'ATI tra Tecnis Spa e C.S. Infratech;

- direzione lavori degli interventi di completamento Galatea-Giovanni XXIII per l'importo di € 341.277,95 con il RTI costituito da Tecnosistem spa, Studio Tecnico Associato Mineo-Scravaglieri, ing. Cavuoto srl;



- € 5.733.091,00 costituiscono il residuo disponibile a valere sui finanziamenti ex lege 211/92 destinati alla realizzazione dei lavori di prolungamento della tratta metropolitana urbana di Catania.
- € 8.250.804,00 rappresenta l'avanzo di amministrazione vincolato per la realizzazione degli interventi finanziati ex lege 297/78.



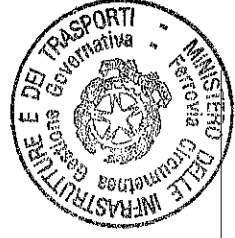
Gli "EVENTI" più significativi riguardano specificatamente:

- 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 € 25.480.000,00

- 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.



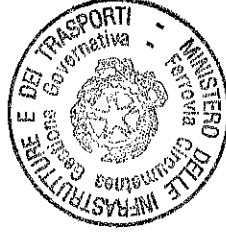
2° - CONTRIBUTI DI ESERCIZIO C/ LEGGI SPECIALI

€ 1.967.397,00

- 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 € 717.279,00 quale annualità 2016 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. 2733 del 11/03/2016.
- ai sensi dell'art. 1 comma 1230 della legge n. 296 del 27/12/2006 è stata accertata la somma di € 696.787,00 quale annualità 2016 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. 2732 del 11/03/2016.
- ai sensi dell'art. 23 della legge n. 47 del 27/02/2004 è stata accertata ed incassata la somma di € 553.331,00 quale annualità 2016, 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. 2734 del 11/03/2017.



3° - ASSEGNAZIONI MIN. LAVORO RIMBORSO ONERI DI MALATTIA

€ 167.816,00

- 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 2013 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, è stata accertata la somma di € 167.816,00, per la riscossione della quale si è in attesa dell'emanazione del decreto interministeriale Lavoro-Trasporti.

4° - INTROITI DA TRAFFICO per

€ 3.859.626,00

5° - ENTRATE FUORI TRAFFICO per

€ 95.408,00

di cui:

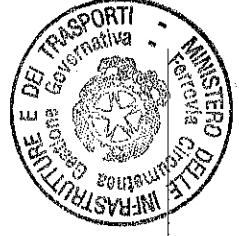
- € 58.560,00 afferenti le fatture emesse per lo svolgimento, da parte del personale FCE, del servizio di responsabile degli impianti di sollevamento derivante dalla Convenzione con l'Aeroporto di Catania.

6° - ALTRE ENTRATE CORRENTI per

€ 6.339.921,00

di cui:

- a) € 5.592.728,00 afferente Iva Split Payment (€ 5.509.460,00) e Iva Reverse Charge (€ 83.268,00);
- b) Recuperi diversi per € 533.352,00 di cui € 217.000,00 circa, a reintegro di somme anticipate in conto esercizio per le attività di progettazione della tratta Stesicoro-Aeroporto, ed € 119.000,00 a reintegro somme destinate al pagamento degli incentivi al personale per la progettazione;



c) Affitto di immobili per € 55.583,00;

d) Interessi attivi per € 72.000,00, derivante dall'erogazione da parte dell'Agenzia delle Entrate del rimborso Iva annualità 2014, comprensivo di tale quota per interessi.

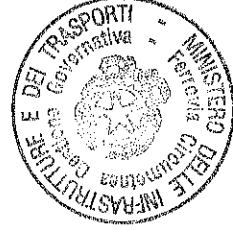
A.2 - Relativamente alle ENTRATE IN CONTO CAPITALE si evidenzia l'accertamento di € 69.713.569,00

che risulta così articolato:

- € 524.612,00 per assegnazioni a valere sulla tratta Stesicoro-Aeroporto e sulla tratta Nesima-Monte-Po;
- € 1.619.192,00 per assegnazioni ex lege 297/78;
- € 67.569.765,00 per assegnazioni della Regione Sicilia così suddivise:

- € 56.887.625,00 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;

- € 10.682.140,00 per la progettazione esecutiva ed esecuzione dei lavori 1° lotto funzionale Nesima-Monte Po (delibera CIPE 62/2011).



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

a) **RITENUTE ERARIALI, PREVIDENZIALI E CESSIONI STIPENDI E VARIE** di € 235.001,00

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 31/12/2016 di

€ 1.091.654,00

di cui:

€ 607.455,00 relativa alla quota TFR anno 2016 ed € 448.930,00 relativa alla previdenza complementare mensilmente erogata.

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

€ 18.425.102,00

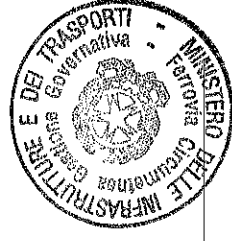
3) un costo medio per n. 343 unità (al netto buoni pasto e oneri non imputabili all'esercizio) di € 49.502,00 in aumento rispetto al dato dell'anno precedente pari ad € 48.233,00.

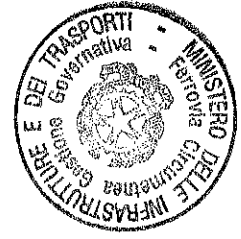
4) un rapporto tra spesa del personale e uscite correnti complessive (al netto dell'IVA su investimenti) pari al 53,58%

Rispetto all'anno 2015, si registra un incremento della spesa del personale (retribuzione e oneri sociali) per un importo pari ad € 914.596,00.

Tale differenza deriva, per € 642.000,00 dalla sommatoria della corresponsione dell'una tantum per rinnovo CCNL del 28/12/2015 e dell'incremento mensile procapite di € 70,00; per € 250.000,00 dall'incremento di n. 5 unità medie di personale in servizio.

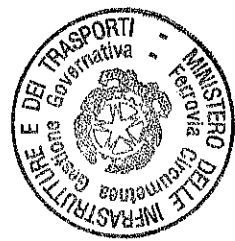
5) gli altri impegni di spesa afferenti l'esercizio sono così articolati rispetto alle previsioni:





INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO PER FONTE DI FINANZIAMENTO (tabella A)

Progr. Interv.	Intervento	Azione	Importo Complessivo	Fonte
1	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, dalla stazione stazione Centrale FS all'Aeroporto - Tratta Stazione Aeroporto. Opere civili, impianti tecnologici e arriamento. 1° lotto strutturale	Metro Stazione-Aeroporto: 1° lotto strutturale	€ 90.000.000,00	Dalibera CIPE n. 11/2006
2	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania della stazione "GIOVANNI XXIII" (esclusa), alla stazione "STESICORO" (inclusa). Opere civili, impianti tecnologici e arriamento.	Metro Stazione-Aeroporto: Completamento intero intervento Metro Giovanni XXIII-Stesicoro: Opere civili, Impianti Tecnologici e Arriamento	€ 402.000.000,00 € 35.534.692,35	Program Comunitaria 2014-2020 L. 21162 L. 23778
3	Prolungamento della rete ferroviaria della FCE nella tratta metropolitana di Catania, della stazione di Galatea (esclusa) alla stazione di Giovanni XXIII (inclusa)	Metro Galatea-Giovanni XXIII: Opere civili - Calleria di linea e attono	€ 23.694.572,08	L. 21162 e L. 38360
4	Prolungamento della rete ferroviaria della F.C.E. nella tratta metropolitana di Catania della stazione "BORGO" (esclusa), alla stazione "NESIMA" (inclusa) -compresa la tratta in uscita della stazione Nesima e le stazioni intermedie di "MILLO", "GIALI" e "SAN NULO"	Metro Galatea-Giovanni XXIII: Interventi di Completamento Metro Borgo-Nesima: Opere civili, impianti tecnologici e arriamento.	€ 19.090.000,00 € 92.940.701,48	P.O. FESR 2013 2007- L. 21162 23778 L
5	Prolungamento e trasformazione della FCE nello arco urbano di Catania e Melicchio e della tratta sub metropolitana fino a Priolo. Tratta compresa tra l'uscita della stazione "Nesima" e l'uscita della stazione Melicchio Centro. Opere civili, impianti tecnologici e arriamento.	Metro Nesima-Mel. Centro: 1° Lotto funzionale	€ 92.810.000,00	Dalibera CIPE 02/2011
		Metro Borgo-Nesima: Interventi di Completamento	€ 11.045.000,00	P.O. FESR 2007-2013
		Metro Nesima-Mel. Centro: Cinto Completamento intero intervento	€ 124.000.000,00	P.O. FESR 2007-2013 (80 MEURO)



AVANZAMENTO PERCENTUALE DELLA SPESA DEGLI INTERVENTI DI AMMODERNAMENTO - Situazione al 31/12/2016 (tabella B)																				
N.	PROGETTO	ATTO GIURIDICAMENTE VINCIANTE	ESECUTORE	IMPORTO CONTRATTO	SOMMA A DISPOSIZIONE	IMPORTO COMPLESSIVO	AVANZAMENTO DELLA SPESA 2016 (Certificati di pagamento)			CERTIFICATI DI PAGAMENTO INDEBITI (MIGLIORATI)	SPESA RESIDUA	PAGAMENTI ANNO 2016								
							Prestazioni Contrattuali	Somme a disposizione	TOTALE											
1	Prodotto della rete ferroviaria della FCE della tratta metropolitana di Milano - Opere di adeguamento della stazione di Milano Centrale e della tratta metropolitana fino a Milano. Tratta compresa in Fidejussioni della stazione "Mestre" e tratta della stazione "Mestre-Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento.	Contratto 18/02/2014 Reg. 26357/14 art. 18/10/11	TECNIS S.P.A.	€ 37.722.279	€ 2.612.200,70	€ 35.534.652,25	€ 21.027.187,94	17,9%	€ 2.409.070,73	55,06%	€ 34.440.281,27	€ 1.285.855,19								
2	Prodotto della rete ferroviaria della FCE della tratta metropolitana di Milano - Opere di adeguamento della stazione di Milano Centrale e della tratta metropolitana fino a Milano. Tratta compresa in Fidejussioni della stazione "Mestre" e tratta della stazione "Mestre-Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Lotto di completamento.	Contratto 18/02/2014 Reg. 26357/14 art. 18/10/11	ATI Ciba Inesini - Housman	€ 3.994.670,05	€ 616.291,25	€ 4.500.960,00	€ 3.072.227,77	66,74%	€ 171.560,66	21,59%	€ 4.144.458,58	€ 250.270,67								
3	Prodotto della rete ferroviaria della FCE della tratta metropolitana di Milano - Opere di adeguamento della stazione di Milano Centrale e della tratta metropolitana fino a Milano. Tratta compresa in Fidejussioni della stazione "Mestre" e tratta della stazione "Mestre-Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Lotto di completamento.	Contratto 09/09/2014 Reg. 25847/14 art. 18/10/11	ATTI TECNICI - INFRASTRUTTURE	€ 15.724.320,00	€ 3.267.653,39	€ 16.000.000,00	€ 15.417.813,22	97,52%	€ 1.469.916,57	45,31%	€ 18.907.420,00	€ 10.459.472,65								
4	Prodotto della rete ferroviaria della FCE della tratta metropolitana di Milano - Opere di adeguamento della stazione di Milano Centrale e della tratta metropolitana fino a Milano. Tratta compresa in Fidejussioni della stazione "Mestre" e tratta della stazione "Mestre-Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Lotto di completamento.	Contratto 18/02/2014 Reg. 26357/14 art. 18/10/11	TECNIS S.P.A.	€ 82.232.433,35	€ 16.017.167,85	€ 92.940.751,10	€ 78.190.244,73	84,03%	€ 10.494.578,57	86,59%	€ 53.014.421,55	€ 4.870.264,90								
5	Prodotto della rete ferroviaria della FCE della tratta metropolitana di Milano - Opere di adeguamento della stazione di Milano Centrale e della tratta metropolitana fino a Milano. Tratta compresa in Fidejussioni della stazione "Mestre" e tratta della stazione "Mestre-Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Lotto di completamento.	Contratto del 09/09/2014 Reg. 27446/14 art. 18/10/11	ATTI TECNICI - INFRASTRUTTURE	€ 8.980.042,25	€ 2.165.800,73	€ 11.045.800,00	€ 7.276.573,39	66,26%	€ 1.268.183,20	60,21%	€ 8.573.757,11	€ 787.893,09								
6	Prodotto della rete ferroviaria della FCE della tratta metropolitana di Milano - Opere di adeguamento della stazione di Milano Centrale e della tratta metropolitana fino a Milano. Tratta compresa in Fidejussioni della stazione "Mestre" e tratta della stazione "Mestre-Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Lotto di completamento.	Contratto del 21/02/2014 Reg. 27144/14 art. 18/10/11	ATI COOPERATIVA MIGRATORI & GENIISTI - CONCO DI NAVIGNA - SOCIETA' SOSTITUTIVA COOPERATIVA	€ 58.918.177,78	€ 13.306.822,22	€ 77.325.000,00	€ 54.220,00	0,07%	€ 322.113,37	1,81%	€ 67.733,37	€ 182.113,77								
7	Prodotto della rete ferroviaria della FCE della tratta metropolitana di Milano - Opere di adeguamento della stazione di Milano Centrale e della tratta metropolitana fino a Milano. Tratta compresa in Fidejussioni della stazione "Mestre" e tratta della stazione "Mestre-Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Lotto di completamento.			€ 35.195.173,68	€ 50.004.628,22	€ 402.000.000,00	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ 402.000.000,00	€ 402.000.000,00								
8	Prodotto della rete ferroviaria della FCE della tratta metropolitana di Milano - Opere di adeguamento della stazione di Milano Centrale e della tratta metropolitana fino a Milano. Tratta compresa in Fidejussioni della stazione "Mestre" e tratta della stazione "Mestre-Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Lotto di completamento.	Contratto del 27/02/2014 Reg. 27146/14 art. 18/10/11	COOPERATIVA MIGRATORI & GENIISTI - CONCO DI NAVIGNA - SOCIETA' SOSTITUTIVA COOPERATIVA	€ 80.327.079,58	€ 12.262.200,42	€ 82.210.000,00	€ 8.688.593,89	10,57%	€ 20.868.641,14	16,74%	€ 10.728.357,10	€ 10.728.357,10								
9	Prodotto della rete ferroviaria della FCE della tratta metropolitana di Milano - Opere di adeguamento della stazione di Milano Centrale e della tratta metropolitana fino a Milano. Tratta compresa in Fidejussioni della stazione "Mestre" e tratta della stazione "Mestre-Centro". Opere civili, impianti tecnologici e armamento. Lotto di completamento.			€ 105.115.058,63	€ 13.534.180,37	€ 124.000.000,00	€ -	0,00%	€ -	0,00%	€ 124.000.000,00	€ 124.000.000,00								
TOTALE											€ 742.743.140,42	€ 115.477.220,83	€ 859.296.354,25	€ 1.46.036.574,19	16,93%	€ 18.255.703,94	16,89%	€ 1.541.292.838,03	18,2%	€ 24.091.376,23

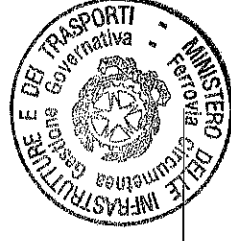
- € 42.657,00 per spese degli organi di gestione, con applicazione ai compensi della riduzione del 10% ex lege 266/05, art.1 comma 58;
- € 4.146.897,00 per SPESE GENERALI, con una economia di € 852.103,00 (prospetto 3);
- € 11.636.979,00 per ACQUISTO BENI E SERVIZI, con una economia di € 1.128.021,00 (prospetto 3);
- € 3.893.568,00 per ONERI FINANZIARI, TRIBUTARI e SERVIZIO DI CASSA, con una economia di € 2.872.432,00 (prospetto 3)

B.2 - Relativamente invece alle SPESE IN CONTO CAPITALE impegnate, nell'esercizio 2016, per l'importo di € 29.881.971,00).

Sono stati effettuati pagamenti complessivi per € 33.274.116,00, tra i quali in particolare:

- a) € 4.678.810,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 211/92, tratta metropolitana Stesicoro-Nesima nonché afferenti la tratta Stesicoro-Aeroporto I lotto;
- b) € 5.373.422,00 relativi agli interventi finanziati ex lege 297/78 (Fondo Comune);
- c) € 21.976.446,00 relativi agli interventi finanziati dalla Regione Sicilia;
- d) € 1.245.438,00 relativi al contratto per la progettazione preliminare degli interventi per il completamento del programma di ammodernamento dalla FCE –Nodo integrato di Ct- (delibera CIPE121/2001).

Con riferimento al titolo di spesa in argomento, la tabella A) descrive i principali interventi di ammodernamento per fonte di finanziamento, mentre nella tabella B) vengono riepilogati gli stati di avanzamento della spesa per singolo intervento riferiti all'esercizio chiuso 31.12.2016.



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 31/12/2016

€ 23.348.987,00

Sono così suddivisi:

➤ ENTRATE CORRENTI

€ 13.152.495,00

➤ Tale importo complessivo deriva dalla seguente sommatoria:

a) € 1.932.862,00 a titolo di proventi del traffico, costituiti in gran parte dai crediti nei confronti dei Comuni per il rilascio di abbonamenti agli studenti e in parte minore da giacenze al 31.12.2016 presso le stazioni e le agenzie di vendita autorizzate.

Si evidenzia inoltre, tra i ricavi del traffico, la somma di € 156.430,00 relativa al credito vantato nei confronti dell'Azienda Metropolitana Trasporti, in merito alla convenzione tra AMT di Catania e FCE per l'integrazione tariffaria dei servizi di trasporto pubblico locali. A tal proposito in data 12/12/2016 (nostro prot. n. 12900) si è proceduto ad inoltrare all'Avvocatura Distrettuale dello Stato richiesta di attivazione giudiziaria per il recupero del credito.

b) € 356.084,00 quali ricavi fuori traffico: di cui € 161.201,00 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; € 175.680,00 relative alle fatture della SAC Società Aeroporto di Catania per l'impiego figura professionale ed € 13.013,00 relativa alla fattura della SO.A.CO Società Aeroporto di Comiso spa per l'impiego di figura professionale.



Al riguardo si evidenzia che, con riferimento al credito vantato nei confronti della SAC e della SO.A.CO, nell'anno 2017 con le reversali n. 18 del 18/01/2017 e n. 37 del 30/01/2017 sono state incassate le somme sopra indicate, mentre relativamente al credito vantato nei confronti di Simeto Docks è stata avviata un'azione di messa in mora.

c) € 327.965,00 relativi all'erogazione delle risorse finalizzate alla copertura delle indennità di malattia delle annualità 2012-2013 per i lavoratori del trasporto pubblico locale, ai sensi dell'art.1, comma 273, della Legge 266 del 23 dicembre 2005.

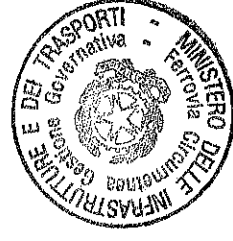
d) € 6.062.414,00 relativi ai contributi in conto esercizio assegnati ed erogabili a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali, finanziati con apposite leggi dello Stato ed in corso di erogazione.

e) € 95.538,00 per altre entrate fuori traffico: di cui € 52.973,00 afferenti nota di credito emessa da Telecom Italia spa per il recupero di somme erroneamente addebitate (prot. FCE n. 9779 del 25/09/2015).

f) € 4.314.566,00 per il credito IVA verso l'erario. Al riguardo si evidenzia che nell'esercizio 2016 l'Agenzia delle Entrate ha disposto ed erogato alla Ferrovia Circumetnea l'importo di € 3.671.865,00, afferente la somma richiesta a rimborso per l'annualità 2014.

Pertanto il residuo attivo al 31/12/2016 è così costituito:

- per € 2.910.042,00 dall'eccedenza di credito anni precedenti portata in compensazione;
- per € 704.524,00 dal saldo dell'importo chiesto a rimborso afferente l'annualità 2014;
- per € 700.000,00 dall'importo chiesto a rimborso afferente l'annualità 2015.
- g) € 62.069,00 poste correttive di spese correnti (recuperi previdenziali DM10).



➤ CONTO CAPITALE per € 9.961.491,00

Tale importo è costituito dalla fattura emessa nei confronti della Regione Sicilia a seguito del D.D.G. n. 2311 del 29/9/2016 che ha disposto la rimodulazione del finanziamento di cui al D.D.G. 3397/Serv. 11 del 30/12/2013, inerenti la realizzazione delle tratte urbane Galatea-Giovanni XXIII opere civili e opere di completamento, Borgo-Nesima opere civili e opere di completamento, Giovanni XXIII-Stesicoro opere civile per un importo complessivo di €110.525.321,61.

➤ PARTITE DI GIRO per € 235.001,00

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.

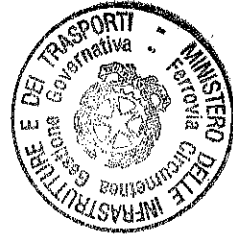
D - RESIDUI PASSIVI al 31/12/2016

€ 31.052.103,00

Sono così suddivisi:

➤ SPESE CORRENTI per € 19.974.499,00

Tale importo globale è così costituito:



- a) € 537.221,00 per contributi previdenziali del mese di dicembre e impegni sul capitolo retribuzioni;
- b) € 11.262.824,00 per il TFR maturato fino al 31/12/2016 e previdenza complementare;
- c) € 7.764.715,00 per impegni assunti nei confronti di fornitori, utenze e varie;
- d) € 21.982,00 per servizio di cassa;
- e) € 369.370,00 per imposte, tasse e varie: di cui € 348.145,00 quale IVA a debito per l'anno d'imposta 2016, che nella competente dichiarazione IVA 2017 è stata compensata con il credito IVA anni precedenti;
- f) € 16.471,00 per spese afferenti esercizi pregressi.

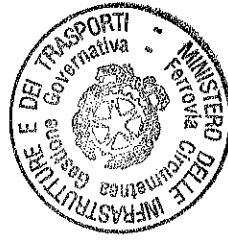
➤ CONTO CAPITALE per € 10.365.253,00

Tale importo è così distinto:

- Fondo Comune ex lege 297/78 per € 3.046.207,00

tra cui:

- € 116.706,00 per lavori di ammodernamento della tratta Randazzo / Rovittello;
- € 331.546,00 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;



- € 1.951.470,00 per lavori tratta Adrano-Bronte;

- Incrementi patrimoniali per

€ 5.607.947,00

di cui:

1. € 188.947,00 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 "Stescoro" (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 nonché oneri inerenti l'intervento all'interno del quadro economico.
2. € 491.438,00 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. € 4.671.235,00 afferenti 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;
4. € 57.219,00 afferenti oneri inerenti l'intervento Borgo-Nesima, all'interno del quadro economico.
- 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 (somma pari alle ritenute 10% per garanzia efficienza e 5% per ritenute infortuni)

€ 1.549.800,00

- Progettazione preliminare legge obiettivo

€ 27.582,00

PARTITE DI GIRO per

€ 712.351,00

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

€ 25.685.346,00

ed è risultante dalla differenza tra:

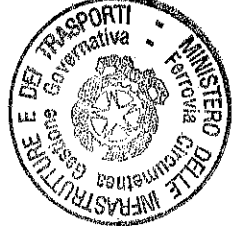
a) IMPEGNI PER SPESE di € 38.154.912,00;

b) ENTRATE ACCERTATE di € 12.544.138,00 al netto della sovvenzione ministeriale in conto esercizio di € 25.480.000,00;

c) VARIAZIONI in conto residui passivi per - € 413.837,00.

d) VARIAZIONI in conto residui attivi per € 488.409,00.

I dati consuntivi del rendiconto finanziario 2016 hanno determinato un avanzo di amministrazione parte corrente di € 19.970.980,00



2° il COEFFICIENTE DI ESERCIZIO FINANZIARIO è risultato pari a 3.04

ed è risultante dal rapporto fra impegni di spesa, per € 38.154.912,00 ed entrate accertate, al netto della sovvenzione ministeriale, per € 12.544.138,00.

3° il COEFFICIENTE RICAVI / COSTI DI TRASPORTO, è risultato pari a 24,90%

ed è risultante dal rapporto fra

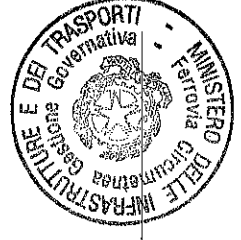
- a) ricavi per € 3.955.034,00 di cui € 3.859.626,00 per introiti da traffico accertati per competenza;
- b) impegni di spesa di parte corrente per € 15.881.685,00, al netto dei costi di infrastruttura ammontanti ad € 18.506,00

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 2016

	RISCOSSIONI	PAGAMENTI
a) in c/ competenza		
1) correnti	€ 34.959.502,00	€ 30.320.923,00
2) c/ capitale	€ 61.025.098,00	€ 25.125.935,00
3) c/ partite di giro	€ 15.004.396,00	€ 14.525.373,00
Totale a)	€ 110.988.996,00	€ 69.972.231,00
b) in c/ residui		
1) correnti	€ 5.165.870,00	€ 6.299.835,00
2) c/ capitale	€ 450.180,00	€ 8.148.181,00
3) c/ partite di giro	€ 118.554,00	€ 897.120,00
Totale b)	€ 5.734.604,00	€ 15.345.136,00
TOTALE	€ 116.723.600,00	€ 85.317.367,00
Avanzo/Disavanzo di cassa esercizio 2016	€ 31.406.233,00	

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 31/12/16 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 211.412,00 (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 2016

RIFERIMENTO	CONSUNTIVO 2015	CONSUNTIVO 2016	DIFFERENZE
RETRIBUZIONI (COMPRESO BUONI PASTO)	€ 12.765.257,00	€ 13.248.392,00	€ 483.135,00
UNA TANTUM RINNOVO CCNL	€ -	€ 160.521,00	€ 160.521,00
INCENTIVI PROGETTAZIONE	€ 63.660,00	€ 125.874,00	€ 62.214,00
ONERI SOCIALI	€ 3.589.934,00	€ 3.798.661,00	€ 208.727,00
TFR E PREV. COMPL.	€ 959.743,00	€ 1.091.654,00	€ 131.911,00
TOTALE	€ 17.378.594,00	€ 18.425.102,00	€ 1.046.508,00

NOTE

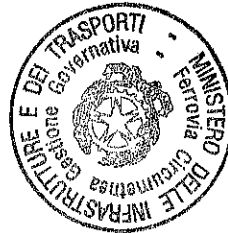
Numero medio occupati: ANNO 2016: 343 unità e 4 dirigenti; ANNO 2015: n.338 unità e 4 dirigenti

Costo medio annuo al netto buoni pasto e oneri non imputabili all'esercizio: ANNO 2016 pari ad euro 49.502,00, ANNO 2015 pari ad euro 48.233,00

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 01/01/2016	variazioni	previsioni aggiornate	consuntivo 2016	DIFFERENZE CONS-PREV
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.050.000,00		€ 1.050.000,00	€ 997.378,00	€ 52.622,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00	€ 10.000,00	€ 190.000,00	€ 62.314,00	€ 127.686,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 25.000,00		€ 25.000,00	€ 20.978,00	€ 4.022,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 4.622,00	€ 378,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 930.000,00	€ -	€ 930.000,00	€ 920.429,00	€ 9.571,00
U10421	assicurazioni	€ 560.000,00		€ 560.000,00	€ 505.509,00	€ 54.491,00
U10422	pubblicità	€ 5.000,00		€ 5.000,00	€ 2.888,00	€ 2.112,00
U10423	contributi associativi	€ 35.000,00		€ 35.000,00	€ 29.244,00	€ 5.756,00
U10424	provvigioni	€ 190.000,00		€ 190.000,00	€ 187.858,00	€ 2.142,00
U10425	ced	€ 180.000,00		€ 180.000,00	€ 176.081,00	€ 3.919,00
U10426	spese giudiziarie	€ 75.000,00	€ -	€ 75.000,00	€ 68.299,00	€ 6.701,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 50.000,00		€ 50.000,00	€ 49.901,00	€ 99,00
U10428	beni non attribuibili	€ 100.000,00		€ 100.000,00	€ 61.910,00	€ 38.090,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.500.000,00	€ -	€ 1.500.000,00	€ 967.363,00	€ 532.637,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 50.000,00	€ 10.000,00	€ 60.000,00	€ 59.909,00	€ 91,00
U10441	movimento e traffico	€ 44.000,00		€ 44.000,00	€ 32.214,00	€ 11.786,00
SPESE GENERALI						
U10449	energia elettrica per trazione	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	€ 272.387,00	€ 27.613,00
U10450	beni per trazione	€ 2.050.000,00	€ -	€ 2.050.000,00	€ 1.655.985,00	€ 394.015,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 220.000,00		€ 220.000,00	€ 199.310,00	€ 20.690,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00	€ 809.129,00	€ 190.871,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 900.000,00	€ -	€ 900.000,00	€ 461.088,00	€ 438.912,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 2.510.000,00	€ 1.400.000,00	€ 1.110.000,00	€ 1.054.080,00	€ 55.920,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 5.785.000,00	€ 1.400.000,00	€ 7.185.000,00	€ 7.185.000,00	€ -
ACQUISTI BENI E SERVIZI						
U10732	servizio di cassa	€ 26.000,00	€ -	€ 26.000,00	€ 22.300,00	€ 3.700,00
U10833	IVA su investimenti	€ 6.200.000,00	€ -	€ 6.200.000,00	€ 3.419.082,00	€ 2.780.918,00
U10834	I VA Split payment	€ 500.000,00	€ -	€ 500.000,00	€ 348.145,00	€ 151.855,00
U10836	imposte e tasse	€ 40.000,00	€ -	€ 40.000,00	€ 104.041,00	€ 64.041,00
ONERI TRIBUTARI						
					€ 3.893.568,00	€ 2.872.432,00

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 2015	€ 17.378.595,00

	SPESE DEL PERSONALE
consuntivo 2016	€ 18.425.102,00

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

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

spese di esercizio 2016	€ 34.387.685,00
-------------------------	-----------------

consuntivo 2016	53,58%
-----------------	--------



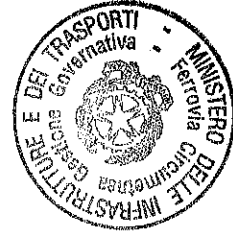
RENDICONTO FINANZIARIO 2016

RIEPILOGO SINTETICO ENTRATE ED USCITE CORRENTI



BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2016

CODIFICA CAPITOLI	ENTRATE	previsioni iniziali al 01/01/2016	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2016	DIFFERENZE CONS-PREVY
E10101	RICAVI TRAFFICO	€ 3.700.000,00	-	€ 3.700.000,00	€ 3.859.626,00	€ 159.626,00
E10102	FUORI TRAFFICO	€ 100.000,00	-	€ 100.000,00	€ 95.408,00	-€ 4.592,00
E10307	ASS. MIN. LAVORO RIMB. ONERI DI MALAT.	€ 167.000,00	-	€ 167.000,00	€ 167.816,00	€ 816,00
E10309	ASSEGNAZIONI MIT RINNOVI CCNL	€ 1.920.000,00	-	€ 1.920.000,00	€ 1.967.397,00	€ 47.397,00
E10311	CONTRIBUTO C/ESERCIZIO M.T.	€ 25.480.000,00	-	€ 25.480.000,00	€ 25.480.000,00	€ -
E10515	INTERESSI ATTIVI	€ 5.000,00	-	€ 5.000,00	€ 72.764,00	€ 67.764,00
E10516	RECUPERI DIVERSI	€ 50.000,00	-	€ 50.000,00	€ 533.352,00	€ 483.352,00
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	€ 85.494,00	€ 65.494,00
E10519	AFFITTO DI IMMOBILI	€ 48.000,00	-	€ 48.000,00	€ 55.583,00	€ 7.583,00
E10520	RIMBORSO IVA	€ -	-	€ -	€ -	€ -
E10521	IVA SPLIT PAYMENT	€ 6.000.000,00	-	€ 6.000.000,00	€ 5.509.460,00	-€ 490.540,00
E10522	IVA REVERSE CHARGE	€ 1.600.000,00	-	€ 1.600.000,00	€ 83.268,00	-€ 1.516.732,00
E10621	POSTE CORRRETIVE (INPS)	€ 25.000,00	-	€ 25.000,00	€ 113.970,00	€ 88.970,00
	TOTALE ENTRATE	€ 39.120.000,00	-	€ 39.120.000,00	€ 38.024.138,00	-€ 1.095.862,00

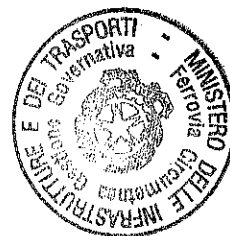


BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2016



CODIFICA CAPITOLI	USCITE	previsioni iniziali al 01/01/2016	variazioni	previsioni aggiornate	Consuntivo 2016	DIFFERENZE CONS-PREVY
UI10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 10.000,00	€ -	€ 10.000,00	€ 9.709,00	€ -291,00
UI10102	indennità e rimborsi revisori	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 42.657,00	€ -7.343,00
UI10211	retribuzioni personale	€ 14.500.000,00	€ 161.476,00	€ 14.661.476,00	€ 13.534.787,00	€ -1.126.689,00
UI10212	oneri sociali	€ 4.405.000,00	€ 43.599,00	€ 4.448.599,00	€ 3.798.661,00	€ -649.938,00
UI10213	TFR	€ 1.215.000,00	€ -	€ 1.215.000,00	€ 1.091.654,00	€ -123.346,00
UI10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 1.050.000,00	€ -	€ 1.050.000,00	€ 997.378,00	€ -52.622,00
UI10416	stampati, cancelleria e postali	€ 200.000,00	€ 10.000,00	€ 190.000,00	€ 62.314,00	€ -127.686,00
UI10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 25.000,00	€ -	€ 25.000,00	€ 20.978,00	€ -4.022,00
UI10418	spese di rappresentanza	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 4.622,00	€ -378,00
UI10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 930.000,00	€ -	€ 930.000,00	€ 920.429,00	€ -9.571,00
UI10421	assicurazioni	€ 560.000,00	€ -	€ 560.000,00	€ 505.509,00	€ -54.491,00
UI10422	pubblicità	€ 5.000,00	€ -	€ 5.000,00	€ 2.888,00	€ -2.112,00
UI10423	contributi associativi	€ 35.000,00	€ -	€ 35.000,00	€ 29.244,00	€ -5.756,00
UI10424	provvigioni	€ 190.000,00	€ -	€ 190.000,00	€ 187.858,00	€ -2.142,00
UI10425	ced	€ 180.000,00	€ -	€ 180.000,00	€ 176.081,00	€ -3.919,00
UI10426	spese giudiziarie	€ 75.000,00	€ -	€ 75.000,00	€ 68.299,00	€ -6.701,00
UI10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 50.000,00	€ -	€ 50.000,00	€ 49.901,00	€ -99,00
UI10428	beni non attribuibili	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	€ 61.910,00	€ -38.090,00
UI10429	servizi non attribuibili	€ 1.500.000,00	€ -	€ 1.500.000,00	€ 967.363,00	€ -532.637,00
UI10430	collaudi ed ispezioni	€ 50.000,00	€ 10.000,00	€ 60.000,00	€ 59.909,00	€ -91,00
UI10441	movimento e traffico	€ 44.000,00	€ -	€ 44.000,00	€ 32.214,00	€ -11.786,00
UI10449	energia elettrica per trazione	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	€ 272.387,00	€ -27.613,00
UI10450	beni per trazione	€ 2.050.000,00	€ -	€ 2.050.000,00	€ 1.655.985,00	€ -394.015,00
UI10452	noleggi materiale rotabile	€ 220.000,00	€ -	€ 220.000,00	€ 199.310,00	€ -20.690,00
UI10460	beni per materiale mobile	€ 1.000.000,00	€ -	€ 1.000.000,00	€ 809.129,00	€ -190.871,00
UI10462	servizi materiale mobile	€ 900.000,00	€ -	€ 900.000,00	€ 461.088,00	€ -438.912,00
UI10471	beni per impianti fissi	€ 2.510.000,00	€ -1.400.000,00	€ 1.110.000,00	€ 1.054.080,00	€ -55.920,00
UI10473	servizi per impianti fissi	€ 5.785.000,00	€ 1.400.000,00	€ 7.185.000,00	€ 7.185.000,00	€ -
UI10732	servizio di cassa	€ 26.000,00	€ -	€ 26.000,00	€ 22.300,00	€ -3.700,00
UI10833	IVA su investimenti	€ 6.200.000,00	€ -	€ 6.200.000,00	€ 3.419.082,00	€ -2.780.918,00
UI10834	Iva Split payment	€ 500.000,00	€ -	€ 500.000,00	€ 348.145,00	€ -151.855,00
UI10836	imposte e tasse	€ 400.000,00	€ -	€ 400.000,00	€ 104.041,00	€ -295.959,00
UI10939	fondo di riserva per spese imprevidite	€ 1.100.000,00	€ -	€ 1.100.000,00	€ -	€ -1.100.000,00
UI10940	fondo di riserva per oneri contenzioso	€ 3.550.000,00	€ -	€ 3.550.000,00	€ -	€ -3.550.000,00
UI10841	fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da provv. normativi e/o contrattuali	€ 1.100.000,00	€ 205.075,00	€ 894.925,00	€ -	€ -894.925,00
	TOTALE USCITE	€ 50.820.000,00	€ -	€ 50.820.000,00	€ 38.154.912,00	€ -12.665.088,00

BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2016



CODIFICA CAPITOLI	USCITE	consuntivo 2015	Consuntivo 2016	DIFFERENZE 2016/2015
U10101	indennità e rimborsi al Gestore	€ 7.617,00	€ 9.709,00	€ 2.092,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 26.721,00	€ 42.657,00	€ 15.936,00
U10211	retribuzioni personale	€ 12.828.918,00	€ 13.534.787,00	€ 705.869,00
U10212	oneri sociali	€ 3.589.934,00	€ 3.798.661,00	€ 208.727,00
U10213	TFR	€ 959.743,00	€ 1.091.654,00	€ 131.911,00
U10415	fitto,illuminazione e riscaldamento	€ 857.281,00	€ 997.378,00	€ 140.097,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 161.450,00	€ 62.314,00	€ -99.136,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 14.891,00	€ 20.978,00	€ 6.087,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 2.684,00	€ 4.622,00	€ 1.938,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 902.534,00	€ 920.429,00	€ 17.895,00
U10421	assicurazioni	€ 507.312,00	€ 505.509,00	€ -1.803,00
U10422	pubblicità	€ -	€ 2.888,00	€ 2.888,00
U10423	contributi associativi	€ 28.265,00	€ 29.244,00	€ 979,00
U10424	provvigioni	€ 189.965,00	€ 187.858,00	€ -2.107,00
U10425	ced	€ 113.290,00	€ 176.081,00	€ 62.791,00
U10426	spese giudiziarie	€ 72.855,00	€ 68.299,00	€ -4.556,00
U10427	spese diverse, libri,giornali e pubblicazioni	€ 31.640,00	€ 49.901,00	€ 18.261,00
U10428	beni non attribuibili	€ 50.532,00	€ 61.910,00	€ 11.378,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.027.288,00	€ 967.363,00	€ -59.925,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 39.878,00	€ 59.909,00	€ 20.031,00
U10441	movimento e traffico	€ 46.675,00	€ 32.214,00	€ -14.461,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 263.689,00	€ 272.387,00	€ 8.698,00
U10450	beni per trazione	€ 1.773.593,00	€ 1.655.985,00	€ -117.608,00
U10452	molessi materiale rotabile	€ 192.257,00	€ 199.310,00	€ 7.053,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 928.536,00	€ 809.129,00	€ -119.407,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 350.350,00	€ 461.088,00	€ 110.738,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.294.414,00	€ 1.054.080,00	€ -240.334,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 1.613.431,00	€ 7.185.000,00	€ 5.571.569,00
U10732	servizio di cassa	€ 22.197,00	€ 22.300,00	€ 103,00
U10833	IVA su investimenti	€ 5.703.264,00	€ 3.419.082,00	€ -2.284.182,00
U10834	Iva Split payment		€ 348.145,00	€ 348.145,00
U10836	imposte e tasse	€ 517.343,00	€ 104.041,00	€ -413.302,00
	TOTALE USCITE	€ 34.118.547,00	€ 38.154.912,00	€ 4.036.365,00

BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2016 AL NETTO IVA INVESTIMENTI



CODIFICA CAPITOLI	USCITE	consuntivo 2015	Consuntivo 2016	DIFFERENZE 2016/2015
U10101	indennità e rimborsi al commissario	€ 7.617,00	€ 9.709,00	-€ 2.092,00
U10102	indennità e rimborsi revisori	€ 26.721,00	€ 42.657,00	-€ 15.936,00
U10211	retribuzioni personale	€ 12.828.918,00	€ 13.534.787,00	-€ 705.869,00
U10212	oneri sociali	€ 3.589.934,00	€ 3.798.661,00	-€ 208.727,00
U10213	TFR	€ 959.743,00	€ 1.091.654,00	-€ 131.911,00
U10415	fitto, illuminazione e riscaldamento	€ 857.281,00	€ 997.378,00	-€ 140.097,00
U10416	stampati, cancelleria e postali	€ 161.450,00	€ 62.314,00	€ 99.136,00
U10417	rimborsi viaggi e trasferte	€ 14.891,00	€ 20.978,00	-€ 6.087,00
U10418	spese di rappresentanza	€ 2.684,00	€ 4.622,00	-€ 1.938,00
U10419	spese diverse (pulizia riparaz. macchine)	€ 902.534,00	€ 920.429,00	-€ 17.895,00
U10421	assicurazioni	€ 507.312,00	€ 505.509,00	€ 1.803,00
U10422	pubblicità	€ -	€ 2.888,00	-€ 2.888,00
U10423	contributi associativi	€ 28.265,00	€ 29.244,00	-€ 979,00
U10424	provvigioni	€ 189.965,00	€ 187.858,00	€ 2.107,00
U10425	ced	€ 113.290,00	€ 176.081,00	-€ 62.791,00
U10426	spese giudiziarie	€ 72.855,00	€ 68.299,00	€ 4.556,00
U10427	spese diverse, libri, giornali e pubblicazioni	€ 31.640,00	€ 49.901,00	-€ 18.261,00
U10428	beni non attribuibili	€ 50.532,00	€ 61.910,00	-€ 11.378,00
U10429	servizi non attribuibili	€ 1.027.288,00	€ 967.363,00	€ 59.925,00
U10430	collaudi ed ispezioni	€ 39.878,00	€ 59.909,00	-€ 20.031,00
U10441	movimento e traffico	€ 46.675,00	€ 32.214,00	€ 14.461,00
U10449	energia elettrica per trazione	€ 263.689,00	€ 272.387,00	-€ 8.698,00
U10450	beni per trazione	€ 1.773.593,00	€ 1.655.985,00	€ 117.608,00
U10452	noleggi materiale rotabile	€ 192.257,00	€ 199.310,00	-€ 7.053,00
U10460	beni per materiale mobile	€ 928.536,00	€ 809.129,00	€ 119.407,00
U10462	servizi materiale mobile	€ 350.350,00	€ 461.088,00	-€ 110.738,00
U10471	beni per impianti fissi	€ 1.294.414,00	€ 1.054.080,00	€ 240.334,00
U10473	servizi per impianti fissi	€ 1.613.431,00	€ 7.185.000,00	-€ 5.571.569,00
U10732	servizio di cassa	€ 22.197,00	€ 22.300,00	-€ 103,00
U10833	imposte e tasse	€ 517.343,00	€ 104.041,00	€ 413.302,00
	TOTALE USCITE	€ 28.415.283,00	€ 34.387.685,00	-€ 5.972.402,00

RENDICONTO FINANZIARIO 2016

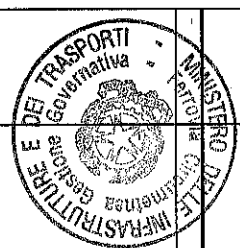
ENTRATE ED USCITE:

- CORRENTI
- CONTO CAPITALE
- PARTITE DI GIRO

- DETERMINAZIONE AVANZO/DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI							TOTALE residui attivi f. esercizio (+ m) p	
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Residui ad inizio esercizio	Differenza sulle previsioni	Riscossioni	Rimasti da riscuotere	Totale (h + i)	Riscossioni complessive (e + i)			
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali accertamento							Riscosse		Rimaste da riscuotere
Cap	a	b	c	d	e	f	g	h	i	m	n	o	
TITOLO 2													
ENTRATE IN CONTO CAPITALE													
Categoria 7													
(Alienaz. beni dotazione patrimoniale Ricavi da vendita di beni patrimoniali													
Totale Categoria 7													
Categoria 10													
(Assegnazioni e Trasferimenti per la dotazione patrimoniale)													
35 Assegnazioni per incrementi patrim.	37.200.000	-	37.200.000	524.612	524.612	-	36.675.388	450.180	450.180	-	450.180	974.792	-
36 Ass. del fondo comune per rinnovi	1.000.000	-	1.000.000	1.619.192	1.619.192	-	619.192	-	-	-	-	1.619.192	-
37 Assegnazioni per rinnovi ordinari	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
38 Assegnazioni per attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39 Assegnazioni per scorte magazzino	330.000	-	330.000	-	-	-	330.000	-	-	-	-	-	-
40 Assegnaz. L. 296/06 interventi sicurezza	35.929.165	-	35.929.165	67.569.765	57.608.274	9.961.491	31.640.600	-	-	-	-	57.608.274	-
41 Contributi della Regione per investimenti													9.961.491
Totale Categoria 10	74.459.165		74.459.165	69.713.569	59.752.078	9.961.491	4.745.596	450.180	450.180	-	450.180	60.202.258	9.961.491
Categoria 11													
(Riscossione crediti)													
45 Rimborso IVA su investimenti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
47 Prelevamento di depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 11													
Categoria 12													
(Accensione di prestiti)													
48 Anticipazioni a breve termine													
49 Mutui													
50 Sovv. MT ex lege 472/99													
51 Sovv. MT ex lege 488/99													
52 Sovv. MT ex lege 211/92													
53 Sovv. MT ex lege 388/00													
54 Progettaz. Legge 443/01	2.121.700	-	2.121.700	1.273.020	1.273.020	-	848.680	-	-	-	-	1.273.020	-
Totale Categoria 12	2.121.700		2.121.700	1.273.020	1.273.020		848.680					1.273.020	
TOTALI TITOLO N.2	76.580.865		76.580.865	70.986.589	61.025.098	9.961.491	5.594.276	450.180	450.180	-	450.180	61.475.278	9.961.491



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016

in Euro

DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI							TOTALE residui attivi f. esercizio (f + m) P		
	PREVISIONI		SOMME ACCERTATE		Residui ad inizio esercizio h	Variazioni in + in - i	Riscossi l	Ritirati da riscuotere m	Totale (h + i) n	Riscossioni complessive (e + i) o				
	Iniziali a	Variazioni in + in - b	Definitive c	Totale accantonamento d							Riscosse e		Ritirati da riscuotere f	Differenza sulle previsioni g
TITOLO 3														
PARTITE DI GIRO														
Categoria 13 (Entrate aventi natura di partita di giro)														
52 Ritenute erariali	4.200.000	-	4.200.000	3.521.290	3.404.872	116.418	-	678.710	164.121	93.287	70.834	164.121	3.498.159	187.252
53 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.675.039	1.649.389	25.650	-	524.961	24.444	24.444	-	24.444	1.673.833	25.650
54 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.393.598	1.383.650	9.948	-	606.402	7.035	-	7.035	7.035	1.383.650	16.983
55 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
56 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
57 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	-
58 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.502.745	8.502.745	-	-	1.497.255	-	-	-	-	8.502.745	-
59 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	55.855	55.740	115	-	44.145	5.824	823	5.001	5.824	56.563	5.116
60 Dotazione economato	8.000	-	8.000	8.000	8.000	-	-	-	-	-	-	-	8.000	-
Totale Categoria 13	18.568.000	-	18.568.000	15.156.527	15.004.396	152.131	-	3.401.473	201.424	118.554	82.870	201.424	15.122.950	235.001
TOTALI TITOLO N. 3	18.568.000	-	18.568.000	15.156.527	15.004.396	152.131	-	3.401.473	201.424	118.554	82.870	201.424	15.122.950	235.001



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								
a	b	c	d	e	f	g	h	i	m	n	o	p		
TITOLO 1														
SPESE CORRENTI														
Categoria 1 (Spese per organi della Gestione)														
1 Indennità e rimborsi al Gestore	10.000	-	10.000	9.709	9.055	291	1.132	-	1.132	-	1.132	10.187,00	654	
2 Compensi indennità e rimborsi ai RevL soni dei Conti	50.000	-	50.000	42.657	41.395	7.343	-	-	-	-	-	41.395,00	1.262	
Totale Categoria 1	60.000	-	60.000	52.366	50.450	7.634	1.132	-	1.132	-	1.132	51.582,00	1.916	
Categoria 2 (Spese per il personale)														
11 Retribuzioni lorda per il personale	14.500.000	161.476	14.661.476	13.534.787	13.485.924	1.126.689	114.092	9.546	104.546	-	104.546	13.590.470	48.863	
12 Oneri aziendali	4.405.000	43.588	4.448.588	3.798.661	3.310.303	648.938	476.459	151	476.307	-	476.308	3.786.610	488.358	
13 Accantonamento TFR	1.215.000	-	1.215.000	1.091.654	411.905	123.346	11.084.077	-	501.002	10.583.075	11.084.077	912.907	11.262.824	
Totale Categoria 2	20.120.000	206.075	20.325.075	18.425.102	17.208.132	1.899.973	11.574.628	9.697	1.081.855	10.583.075	11.664.931	18.289.987,00	11.800.045	
Categoria 4 (Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi)														
15 Affitto, illuminazione e riscaldamento	1.050.000	-	1.050.000	997.378	823.494	52.622	143.586	-	143.586	-	143.586	967.080	173.884	
16 Stampati, cancelleria, poste e telefono	200.000	10.000	190.000	62.314	44.393	127.665	51.993	409	25.615	25.969	51.584	70.008	43.890	
17 Rimborsi per viaggi e trasferte	25.000	-	25.000	20.978	18.463	4.022	1.279	-	1.254	25	1.279	19.707	2.950	
18 Spese di rappresentanza	5.000	-	5.000	4.622	2.962	378	1.700	-	1.575	125	1.700	4.537	1.785	
19 Pulizia, manutenzione macchine ufficio, autovetture	930.000	-	930.000	920.429	713.714	9.571	287.455	1.411	266.575	19.469	286.044	980.289	226.184	
20 Spese degenali e di frontiera	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
21 Assicurazioni diverse	560.000	-	560.000	505.509	505.509	54.491	-	-	-	-	-	505.509	-	
22 Pubblicità	5.000	-	5.000	2.888	2.071	2.112	-	-	-	-	-	2.071	817	



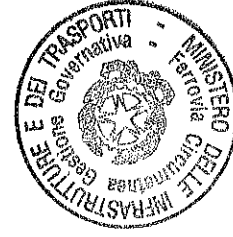
DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA				SOMME IMPEGNATE				GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI				TOTALE				
	PREVISIONI		Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	Residui ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h + i)		Pagamenti complessivi (e + i)	residui passivi f. esercizio (f + m)		
	Iniziali	Variazioni in + in -														a	b
Cap																	
(SEGUE TITOLO 1 - Categoria 4) SPESE CORRENTI																	
23 Contributi associativi	35.000	-	35.000	29.244	29.244	-	5.756	-	-	-	-	-	29.244	-	-	-	-
24 Provvigioni	190.000	-	190.000	187.858	147.800	40.058	2.142	42.376	-	42.145	231	42.376	189.945	40.289	-	-	-
25 C. E. D.	180.000	-	180.000	176.081	113.318	62.763	3.919	58.448	8.617	26.779	23.052	49.831	140.097	85.815	-	-	-
26 Spese giudiziarie	75.000	-	75.000	68.299	64.369	3.940	6.701	9.148	-	2.898	6.250	9.148	67.257	10.190	-	-	-
27 Spese diverse	50.000	-	50.000	49.901	33.426	16.473	99	9.823	-	8.421	3.402	9.823	39.849	19.875	-	-	-
28 Acquisti di beni non attribuibili	100.000	-	100.000	61.910	42.466	19.452	38.090	235.693	370	233.001	2.322	235.323	275.459,00	21.774	-	-	-
29 Acquisti di servizi non attribuibili	1.500.000	-	1.500.000	987.363	776.361	191.002	532.637	792.225	33.050	463.265	285.910	799.175	1.239.626,00	486.912	-	-	-
30 Collaudi ed ispezioni	50.000	10.000	60.000	59.809	56.832	3.077	91	48	-	48	-	48	56.880,00	3.077	-	-	-
41 Movimento e traffico	44.000	-	44.000	32.214	16.143	16.071	11.786	8.573	390	8.213	-	8.213	24.356,00	16.071	-	-	-
49 Energia elettrica per trazione	300.000	-	300.000	272.387	272.387	-	27.613	24	24	-	-	-	272.387,00	-	-	-	-
50 Acquisto di beni per trazione	2.050.000	-	2.050.000	1.665.865	1.462.690	193.295	394.015	210.233	23.810	162.433	23.690	166.423	1.625.123,00	217.285	-	-	-
51 Acquisto di servizi per trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1. 01 - Ferrovia	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1. 02 - Autolinee	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
A1. 03 - Navigazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
52 Noleggi passivi materiale rotabile	220.000	-	220.000	199.310	78.641	120.669	20.690	167.912	152.716	8.584	6.612	15.196	87.225,00	127.281	-	-	-
53 Spese diverse della trazione	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
60 Acquisto beni per manut. mat. rotabile	1.000.000	-	1.000.000	809.129	477.727	351.402	190.871	561.259	18.314	306.546	237.429	542.975	785.273	568.831	-	-	-



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA					GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI					TOTALE			
	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE								
	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)	Pagamenti complessivi (e+i)
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p	
(SEQUE TITOLO 1 - (Categoria 4)														
SPESE CORRENTI														
62 Acquisto servizi per manut. mat. riab.	900.000	-	900.000	461.068	287.457	173.631	438.912	412.110	139.427	169.866	82.817	272.663	477.323,00	286.448
71 Acquisto di beni per manutenzione impianti fissi	2.510.000	1.400.000	1.110.000	1.054.080	389.849	654.531	55.920	2.063.498	1.443	1.781.450	280.543	2.061.983	2.180.989,00	935.074
73 Acquisto di servizi per manutenzione impianti fissi	5.785.000	1.400.000	7.185.000	7.185.000	3.179.695	4.005.305	-	2.063.530	408	1.541.744	521.378	2.063.122	4.721.438,00	4.508.883
Totale Categoria 4	17.764.000	-	17.764.000	15.783.876	9.548.685	6.235.191	1.980.124	7.120.881	380.359	5.210.988	1.529.624	6.740.522	14.759.683,00	7.764.715
Categoria 7 (Oneri finanziari)														
31 Interessi passivi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
32 Spese per servizio di cassa e com. missioni bancarie	26.000	-	26.000	22.300	318	21.982	3.700	-	-	-	-	-	318	21.982
Totale Categoria 7	26.000	-	26.000	22.300	318	21.982	3.700	-	-	-	-	-	318	21.982
Categoria 8 (Oneri tributari)														
33 IVA su investimenti	6.200.000	-	6.200.000	3.419.082	3.419.082	-	2.780.918	1.675	1.675	-	-	-	3.419.082	-
34 Iva Split Payment	500.000	-	500.000	348.145	348.145	-	151.655	-	-	-	-	-	-	348.145
35 Imposte e tasse	400.000	-	400.000	104.041	84.256	9.785	295.959	42.746	25.456	5.850	11.440	17.290	100.106	21.225
Totale Categoria 8	7.100.000	-	7.100.000	3.871.268	3.851.338	367.830	3.228.732	41.071	23.781	5.850	11.440	-	3.519.188	389.370
Categoria 9 (spese non classificabili)														
38 Accantonamento risorse IVA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39 Fondo di riserva per spese impreviste	1.100.000	-	1.100.000	-	-	-	1.100.000	-	-	-	-	-	-	-
40 Fondo di riserva per oneri contenzioso	3.550.000	-	3.550.000	-	-	-	3.550.000	-	-	-	-	-	-	-
41 Fondo di riserva per spese obbligatorie derivanti da norme e/o contrattuali	1.100.000	205.075	894.925	-	-	-	894.925	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 9	5.750.000	205.075	5.544.925	-	-	-	5.544.925	16.471	-	-	16.471	-	-	16.471
Categoria 10 (Poste cor. di entrate correnti)														
30 Poste correttive e compensative di entrate correnti	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 10	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALI TITOLO N.1	50.820.000	-	50.820.000	38.154.912	30.320.923	7.833.989	12.665.088	18.854.183	413.837	6.299.835	12.140.510	18.423.056	36.520.758	19.974.499



DENOMINAZIONE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI										TOTALE		
	GESTIONE DI COMPETENZA					SOMME IMPEGNATE							
	PREVISIONI	DEFINITIVE				RIMASTE				RIMASTI			
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)	Pagamenti complessivi (e+i)	residui passivi f. esercizio (f+m)
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	51.268.394	2.385.764	48.883.230	6.613.522	1.885.068	4.728.454	42.289.708	3.673.235	2.793.742	879.493	3.673.235	4.578.810	5.607.947
75 Rinnovi (finanziati con il Fondo di comune)	1.000.000	619.192	1.619.192	18.993	19.993	-	1.600.209	15.190.012	5.354.439	3.046.207	8.400.646	5.373.422	3.046.207
76 Rinnovi (finanziati con i fondi ordinari)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
77 Acquisto di attrezzature	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
78 Contributi delle Regioni ed altri Enti per investimenti	77.207.000	21.679.109	98.886.109	21.976.446	21.976.446	-	76.909.663	-	-	-	-	21.976.446	-
79 Acquisto di scorte di magazzino	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
80 Acquisti legge 472/99(elettroreni)	-	-	-	-	-	-	-	133.737	-	133.737	133.737	-	133.737
81 Acquisti legge 488/99 (treni superficie)	-	-	-	-	-	-	-	1.549.800	-	1.549.800	1,549.800	-	1,549.800
82 Progett. Preliminare legge obbiettivo	2.121.700	-	2.121.700	1.273.020	1.245.438	27.662	848.680	-	-	-	-	1.245.438	27.662
83 Legge 296/06 Interventi sicurezza	330.000	-	330.000	-	-	-	330.000	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 11	131.927.694	19.912.637	151.840.231	29.881.971	25.125.935	4.756.036	121.958.260	20.546.784	8.148.181	5.609.237	13.757.418	33.274.116	10.365.273
Categoria 15													
(Estinzione di prestiti)													
80 Versamenti in deposito	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
81 Rimborso di anticipazioni a breve term.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
82 Rimborso di mutui	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Totale Categoria 15	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
TOTALI TITOLO N.2	131.927.694	19.912.637	151.840.231	29.881.971	25.125.935	4.756.036	121.958.260	20.546.784	8.148.181	5.609.237	13.757.418	33.274.116	10.365.273



DENOMINAZIONE	GESTIONE DI COMPETENZA						GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						TOTALE	
	PREVISIONI			SOMME IMPEGNATE			Residui			Rimasti				residui passivi f. esercizio (f+m)
	iniziali	Variazioni in + in -	Definitive	Totali impegni	Pagate	Rimaste da pagare	Differenza sulle previsioni	ad inizio esercizio	Variazioni in + in -	Pagati	Rimasti da pagare	Totale (h+i)		
a	b	c	d	e	f	g	h	i	l	m	n	o	p	
TITOLO 3														
PARTITE DI GIRO														
Categoria 16 (Uscite aventi natura di partita di giro)														
91 Ritenute erariali	4.200.000	-	4.200.000	3.521.290	3.194.244	327.046	595.913	-	597.322	1.591	596.913	3.791.586	328.537	
92 Ritenute assistenziali e previdenziali	2.200.000	-	2.200.000	1.675.039	1.494.076	180.963	236.964	-	174.365	62.599	236.964	1.666.441	243.562	
93 Ritenute diverse per conto di terzi	2.000.000	-	2.000.000	1.393.597	1.270.453	123.144	127.112	-	125.433	1.679	127.112	1.395.896	124.823	
94 Recupero di anticipazioni e depositi	-	-	-	-	-	-	775	-	-	775	775	-	775	
95 Depositi da terzi	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
96 Recupero di anticipazioni autorizzate	50.000	-	50.000	-	-	-	-	50.000	-	-	-	-	-	
97 Partite in sospeso	10.000.000	-	10.000.000	8.502.745	8.502.745	-	139	1.497.255	-	139	139	8.502.745	139	
98 Varie ed eventuali	100.000	-	100.000	55.855	55.855	-	14.415	-	-	14.415	14.415	55.855	14.415	
99 Dotazione economato	8.000	-	8.000	8.000	8.000	-	-	-	-	-	-	8.000	-	
Totale Categoria 16	18.558.000	-	18.558.000	15.156.526	14.525.373	631.153	978.318	-	897.120	81.198	978.318	15.422.493	712.351	
TOTALI TITOLO N.3	18.558.000	-	18.558.000	15.156.526	14.525.373	631.153	978.318	-	897.120	81.198	978.318	15.422.493	712.351	



RIEPILOGO ENTRATE BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO

ESERCIZIO 2016

TITOLI	RESIDUI ATTIVI RISCOSSI	PREVISIONI DEFINITIVE	VARIAZIONI	SOMME ACCERTATE RISCOSE	CASSA
I - ENTRATE CORRENTI	5.165.870	39.120.000 -	4.160.498	34.959.502	40.125.372
II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	450.180	76.580.865 -	15.555.767	61.025.098	61.475.278
III - PARTITE DI GIRO	118.554	18.558.000 -	3.553.604	15.004.396	15.122.950
TOTALE ENTRATE	5.734.604	134.258.865 -	23.269.869	110.988.996	116.723.600



FERROVIA CIRCUMETNEA -BILANCIO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2016

(in EURO)

BILANCIO DI COMPETENZA Dimostrazione avanzo / disavanzo di amministrazione

RIEPILOGO USCITE BILANCIO CONSUNTIVO FINANZIARIO

ESERCIZIO 2016

TITOLI	RESIDUI PASSIVI PAGATI	PREVISIONI DEFINITIVE	VARIAZIONI	SOMME IMPEGNATE PAGATE	CASSA
I - SPESE CORRENTI	6.299.835	50.820.000 -	20.499.077 -	30.320.923	36.620.758
II - SPESE IN CONTO CAPITALE	8.148.181	151.840.231 -	126.714.296	25.125.935	33.274.116
III - PARTITE DI GIRO	897.120	18.558.000 -	4.032.627 -	14.525.373	15.422.493
TOTALE USCITE	15.345.136	221.218.231 -	- 151.246.000	69.972.231	85.317.367
TOTALE A PAREGGIO	- 9.610.532 -	86.959.366	127.976.131	41.016.765	31.406.233
TOTALE GENERALE	5.734.604	134.258.865 -	23.269.869	110.988.996	116.723.600



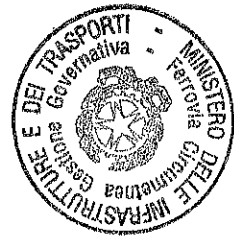
FERROVIA CIRCUMETNEA- BILANCIO FINANZIARIO
ESERCIZIO 2016

(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: TOTALE RISCOSSIONI	110.988.996 5.734.604 116.723.600	34.959.502 5.165.870 40.125.372	61.025.098 450.180 61.475.278	15.004.396 118.554 15.122.950
II	PAGAMENTI di cui: c/competenza: c/residui: TOTALE PAGAMENTI	69.972.231 15.345.136 85.317.367	30.320.923 6.299.835 36.620.758	25.125.935 8.148.181 33.274.116	14.525.373 897.120 15.422.493
III	AVANZO / DEFICIT DI CASSA DELL'ESERCIZIO	31.406.233	3.504.614	28.201.162	299.543
IV	AVANZO / DEFICIT DI CASSA ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	97.122.933	23.288.370	73.057.670	776.893
V	FONDO / DEFICIT DI CASSA AL 31/12/2016	128.529.166	26.792.984	101.258.832	477.350
VI	RESIDUI ATTIVI AL 31/12/2016 di cui: c/competenza: c/residui: TOTALE RESIDUI ATTIVI (DAL RIEPILOGO DELLE ENTRATE)	13.178.258 10.170.729 23.348.987	3.064.636 10.087.859 13.152.495	9.961.491 - 9.961.491	152.131 82.870 235.001
VII	TOTALE (SOMMA ALGEBRICA) TRA LE VOCI V E VI	151.878.153	39.945.479	111.220.323	712.351
VIII	RESIDUI PASSIVI AL 31/12/2016 c/competenza: c/residui: TOTALE RESIDUI PASSIVI (DAL RIEPILOGO DELLE USCITE)	13.221.178 17.830.945 31.052.123	7.833.989 12.140.510 19.974.499	4.756.036 5.609.237 10.365.273	631.153 81.198 712.351
IX	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	120.826.030	19.970.980	100.855.050	





Il saldo di cassa sopra riportato, derivante dal giornale di cassa tenuto dalla Gestione Governativa

FCF		EURO	
In Banca D'Italia al 01/01/2016		€ 97.122.933,90	
Mandati in c/competenza (ultimo mandato emesso n. 4340 del 30/12/2016)		€ 69.972.229,19	
Mandati in c/residuo (ultimo mandato emesso n. 4322 del 21/12/2016)		€ 15.556.549,91	
Ammontare mandati emessi (4340)		€ 85.528.779,10	
Reversali in competenza (ultima reversale emessa n. 1457 del 27/12/2016)		€ 111.200.409,42	
Reversali a residuo (ultima reversale emessa n. 1245 del 06/12/2016)		€ 5.734.602,54	
Ammontare reversali emesse (1457)		€ 116.935.011,96	
Saldo di cassa		€ 128.529.166,76	
TOTALE		€ 214.057.945,86	€ 214.057.945,86

Si procede con il seguente ordine del giorno:
1. Ai fini dell'approvazione del conto consuntivo il Collegio procede alla riconciliazione saldo cassa / estratto conto bancario al 31/12/2016.
E' presente il Dott. Mario Lo Bello e la Dott.ssa Sapienza Agata.

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

I Revisori sono:
del presidente del 30/05/2017.
Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze, giusta convocazione 10.30, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con Decreto prot. 000014-28.01.2016 del Ministero delle Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2017, il giorno 14 del mese di giugno, alle ore

VERBALE N. 11/2017

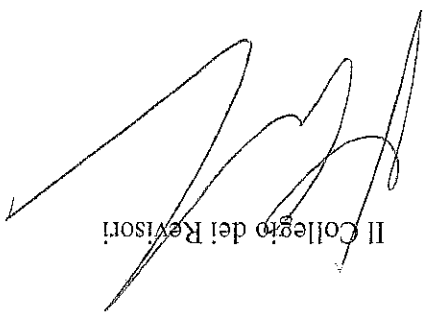
di € 128.529.166,76 concorda con la comunicazione dell'Istituto cassiere Credito Siciliano Spa alla data del 31/12/2016, pari ad € 128.529.166,76.

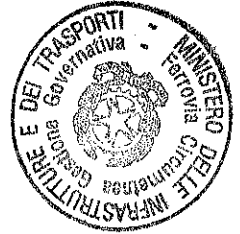
E' bene precisare, che le risultanze finanziarie del c/consumtivo 2016 presentano una differenza rispetto alla riconciliazione di cui sopra. Infatti, il totale degli incassi (partite correnti) in c/competenza e di pagamenti conto residui (partite correnti), non corrisponde con quanto riportato dal giornale di cassa al 31/12/16 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 211.412,00 (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.

Inoltre il collegio ha proceduto ad una ulteriore disamina del documento contabile (conto consuntivo 2016) la cui relazione conclusiva sarà predisposta nella giornata di domani.

La riunione termina alle h. 14.00.

Il Collegio dei Revisori





Adreale Il 11 gennaio 2017

Credito Siciliano S.p.A.
Sede Centrale
Il Tesoriere
15-6-2017

A conclusione del riscontro effettuato, il Responsabile del Servizio Finanziario certifica la concordanza delle risultanze contabili di cassa con quella della contabilità dell'Ente. La presente vale quale accettazione e conferma dei dati contabili riportati nella presente, se, trascorsi gg. 30 dalla data di ricezione della presente, non vengano sollevate eccezioni.

QUADRO A) FONDI LIBERI PRESSO BANCA D'ITALIA	
1) Fondo di cassa inizio esercizio 2016	€ 97.122.933,90
2) Reversali ricevute	€ 116.935.011,96
3) Reversali riscosse	€ 116.935.011,96
4) Reversali da riscuotere	€ 0,00
5) Provisori entrata in attesa reversali	€ 0,00
TOTALE "A"	€ 214.057.945,86
QUADRO B) FONDI VINCOLATI PRESSO BANCA D'ITALIA	
1) Mandati di pagamento ricevuti	€ 85.528.779,10
2) Mandati pagati	€ 85.528.779,10
3) Mandati da pagare	€ 0,00
4) Provisori uscita in attesa mandati	€ 0,00
TOTALE "B"	€ 85.528.779,10
Saldo di fatto	€ 128.529.166,76
QUADRO C) FONDI VINCOLATI PRESSO BANCA D'ITALIA	
1) Anticipazione utilizzata	€ 0,00
2) Somme riservate	€ 0,00
DISPONIBILITA' DI CASSA (a+b-c-d)	€ 128.529.166,76
QUADRO D) DISTINZIONE PER TIPOLOGIA DI CASSA	
1) Saldo di fatto	€ 128.529.166,76
2) Reversali da riscuotere	€ 0,00
3) Mandati da pagare	€ 0,00
4) Provisori uscita in attesa mandati	€ 0,00
5) Provisori entrata in attesa reversali	€ 0,00
TOTALE	€ 128.529.166,76

Stampa Situazione Contabile al: 04/01/17

COMPETENZA	Impegni	81.606.477,98	Variazioni	Totali:	81.606.477,98
COMPETENZA	Accertamenti	113.853.262,58	Variazioni	Totali:	113.853.262,58
RESIDUI	Accertamenti	16.384.394,74	Variazioni	Totali:	16.375.048,10
RESIDUI	Impegni	39.830.904,68	Variazioni	Totali:	39.429.906,92

Saldo Iniziale di Cassa: 97.122.933,90

COMPETENZA	MANDATO	69.972.229,19	Pagato	0,00	Saldo :	69.972.229,19
RESIDUI	MANDATO	15.556.549,91	Pagato	0,00	Saldo :	15.556.549,91
COMPETENZA	REVERSALE	111.200.409,42	Riscosso	0,00	Saldo :	111.200.409,42
RESIDUI	REVERSALE	5.734.602,54	Riscosso	0,00	Saldo :	5.734.602,54

Totale Reversali Emesse

116.935.011,96 Riscosso

0,00

Totale Mandati Emessi

85.528.779,10 Pagato

0,00

Saldo Registrato

31.406.232,86 Riscotrato

0,00

Saldo Finale di Cassa (Saldo Iniziale - Saldo Registrato)

128.529.166,76

Ultima Reversale :

1457 27/12/16

Ultima Rev. Contabilizzata :

1457

27/12/16

Ultimo Mandato :

4340 30/12/16

Ultimo Man. Contabilizzato :

4337

27/12/16

Catania 14.8.2017
HL



RENDICONTO FINANZIARIO 2016

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 € 488.409,00 di cui:

- € 473.775,00 afferenti al capitolo E 10310 "Assegnazioni M.T. per spese progressive" (nota Mit. Prot. n.6629 del 21/06/2016 con la quale si dispone la cancellazione delle partite di credito);

- € 3.347,00 afferenti al capitolo E 10517 "Vendita di oggetti e materiali di esercizio fuori uso";

- € 5.000,00 afferenti al capitolo E10519 "Affitti di immobili";

mentre sono stati riaccertati € 23.348.987,00.

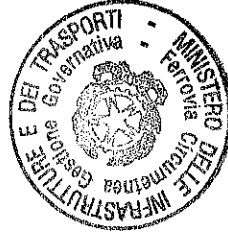
Per quanto riguarda i residui passivi, sono stati radiati € 7.203.203,00 di cui:

- € 152.716,00 relativi al capitolo U10452 "Noleggio passivi di materiale mobile";

- € 139.427,00 relativi al capitolo di spesa U10462 "Acquisto servizi per materiale mobile";

- € 6.789.366,00 relativi al capitolo di spesa U21175 "Rinnovi finanziati con il Fondo Comune", per il disimpegno di atti contrattuali privi di effetti operativi e di risorse in attesa di contrattualizzazione.

mentre sono stati riaccertati € 31.052.123,00.



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016
ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E10101	Ricavi del traffico	€ 34.552,00	2013
		€ 88.582,00	2014
		€ 468.334,00	2015
		€ 1.341.394,00	2016
		€ 1.932.862,00	
	Totale Residui		
E10102	Ricavi fuori traffico	€ 22.795,00	2012
		€ 138.409,00	2013
		€ 58.560,00	2014
		€ 71.573,00	2015
		€ 64.747,00	2016
	Totale Residui	€ 356.084,00	
E10307	Ass. Min. lavoro rimborso oneri di malattia	€ 160.149,00	2015
		€ 167.816,00	2016
	Totale Residui	€ 327.965,00	
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
		€ 1.414.068,00	2016
	Totale Residui	€ 6.062.414,00	
E10515	Interessi attivi	€ 123,00	2016
	Totale Residui	€ 123,00	
E10516	Recuperi e rimborsi diversi	€ 6.319,00	1999
		€ 65,00	2009
		€ 15.705,00	2010
		€ 160,00	2013
		€ 6,00	2015
		€ 53.772,00	2016
		€ 76.027,00	
		€ 377,00	2014
		€ 377,00	
		€ 600,00	2016
	Totale Residui	€ 600,00	
E10517	Vendita di oggetti e materiali di esercizio fuori	€	
	Totale Residui	€	
E10518	Entrate non classificabili in altre voci	€	
	Totale Residui	€	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016
ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE CORRENTI

		€	1.701,00	2012
E10519	Affitti di immobili	€	2.534,00	2013
		€	15.176,00	2016
	Totale Residui	€	19.411,00	
E10520	Rimborsi I V A	€	704.524,00	2013
		€	3.541.531,00	2014
		€	68.511,00	2015
	Totale Residui	€	4.314.566,00	
E10621	Poste correttive di spese correnti	€	55.126,00	2013
		€	6.940,00	2016
	Totale Residui	€	62.066,00	
TOTALE TITOLO 1		€	13.152.495,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016
ELENCO RESIDUI ATTIVI - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E21041	Contributi della Regione per investimenti	€ 9.961.491,00	2016
	Totale Residui	€ 9.961.491,00	
	TITOLO 2	€ 9.961.491,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016
ELENCO RESIDUI ATTIVI - PARTITE DI GIRO

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E31352	Ritenute erariali	€ 24,00	2010
		€ 696,00	2013
		€ 706,00	2014
		€ 69.408,00	2015
		€ 116.418,00	2016
	Totale Residui	€ 187.252,00	
E31353	Ritenute assistenziali e previdenziali	€ 25.651,00	2016
	Totale Residui	€ 25.650,00	
E31354	Ritenute diverse per conto terzi	€ 823,00	2010
		€ 24,00	2011
		€ 466,00	2012
		€ 4.826,00	2014
		€ 897,00	2015
		€ 9.947,00	2016
	Totale Residui	€ 16.983,00	
E31359	Varie ed eventuali	€ 400,00	2013
		€ 4.602,00	2015
		€ 114,00	2016
	Totale Residui	€ 5.116,00	
	TITOLO 3	€ 235.001,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui	ANNO
U10101	Indennità e rimborsi al Gestore	€ 654,00	2016
	Totale Residui	€ 654,00	
U10102	Compensi, indennità e rimborsi ai Revisori dei Conti	€ 1.262,00	2016
	Totale Residui	€ 1.262,00	
U10211	Retribuzioni lorde personale	€ 48.863,00	2016
	Totale Residui	€ 48.863,00	
U10212	Oneri Aziendali	€ 488.358,00	2016
	Totale Residui	€ 488.358,00	
		€ 261.621,00	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
		€ 670.917,00	2015
		€ 891.160,00	2016
	Totale Residui	€ 11.262.824,00	
U10415	Affitto, illuminazione e riscaldamento	€ 173.884,00	2016
	Totale Residui	€ 173.884,00	
		€ 257,00	2014
		€ 25.711,00	2015
		€ 17.922,00	2016
	Totale Residui	€ 43.890,00	
		€ 24,00	2014
		€ 2.526,00	2016
	Totale Residui	€ 2.550,00	
		€ 125,00	2015
		€ 1.660,00	2016
	Totale Residui	€ 1.785,00	



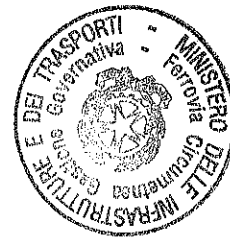
FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui		Anno
		€	€	2014
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	€	15.084,00	2014
		€	4.384,00	2015
		€	206.716,00	2016
	Totale Residui	€	226.184,00	
U10422	Pubblicità	€	817,00	2016
	Totale Residui	€	817,00	
U10424	Provvigioni	€	231,00	2015
		€	40.058,00	2016
	Totale Residui	€	40.289,00	
U10425	C. E. D.	€	23.051,00	2015
		€	62.764,00	2016
	Totale Residui	€	85.815,00	
U10426	Spese giudiziarie	€	6.250,00	2015
		€	3.940,00	2016
	Totale Residui	€	10.190,00	
U10427	Spese diverse - Libri, convegni e spese per pubblicazioni gare d'appalto	€	3.403,00	2015
		€	16.472,00	2016
	Totale Residui	€	19.875,00	
		-€	277,00	2012
		€	1.718,00	2013
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	€	751,00	2014
		€	130,00	2015
		€	19.452,00	2016
	Totale Residui	€	21.774,00	
		€	12.240,00	2010
		€	44.326,00	2011
		€	130.534,00	2012
U10429	Acquisto servizi non attribuibili	€	28.729,00	2013
		€	26.800,00	2014
		€	53.280,00	2015
		€	191.003,00	2016
	Totale Residui	€	486.912,00	
U10430	Collaudi ed ispezioni	€	3.077,00	2016
	Totale Residui	€	3.077,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016
ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui		Anno
		€	2016	
U10441	Movimento e traffico	€ 16.071,00		2016
	Totale Residui	€ 16.071,00		
U10450	Acquisto beni per trazione	€ 3.809,00		2014
		€ 20.180,00		2015
		€ 193.296,00		2016
	Totale Residui	€ 217.285,00		
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	€ 1.677,00		2014
		€ 4.936,00		2015
		€ 120.668,00		2016
	Totale Residui	€ 127.281,00		
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	€ 15.619,00		2012
		€ 23.039,00		2013
		€ 143.536,00		2014
		€ 55.235,00		2015
		€ 331.402,00		2016
	Totale Residui	€ 568.831,00		
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	€ 57.488,00		2011
		€ 7.185,00		2013
		€ 11.947,00		2014
		€ 6.197,00		2015
		€ 173.631,00		2016
	Totale Residui	€ 256.448,00		
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	€ 4.356,00		2012
		€ 265.538,00		2014
		€ 10.649,00		2015
		€ 654.531,00		2016
	Totale Residui	€ 935.074,00		
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	€ 86.458,00		2013
		€ 115.391,00		2014
		€ 319.530,00		2015
		€ 4.005.304,00		2016
	Totale Residui	€ 4.526.683,00		
U10732	Spese per servizio di cassa e commissioni bancarie	€ 21.982,00		2016
	Totale Residui	€ 21.982,00		



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016

ELENCO RESIDUI PASSIVI - SPESE CORRENTI

Capitolo	Descrizione	Residui		Anno
		€	€	2016
U10834	IVA SPLIT PAYMENT	€	348.145,00	2016
	Totale Residui	€	348.145,00	
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	€	10.263,00	2013
		€	1.177,00	2014
		€	9.786,00	2016
	Totale Residui	€	21.225,00	
U10942	Spese Afferenti Esercizi Progressi	€	16.471,00	2005
	Totale Residui	€	16.471,00	
	TOTALE TITOLO 1	€	19.974.499,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016
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
		€ 37.500,00	2009
		€ 46.281,00	2010
		€ 1.150,00	2011
		€ 30.319,00	2012
		€ 17.826,00	2014
		€ 185.131,00	2015
		€ 4.728.452,00	2016
	Totale Residui	€ 5.607.947,00	
		€ 196.733,00	2009
		€ 44.368,00	2010
		€ 1.731.636,00	2011
		€ 734.964,00	2012
		€ 331.546,00	2013
		€ 6.960,00	2014
	Totale Residui	€ 3.046.207,00	
U21180	Acquisti ex Legge 472/99 (ELETTROTRENI)	€ 133.737,00	2003
	Totale Residui	€ 133.737,00	
U21181	Acquisti ex Legge 488/99 E 388/00 (TRENI DI SUPERFICE)	€ 1.549.800,00	2011
	Totale Residui	€ 1.549.800,00	
U21182	progettazione preliminare legge obiettivo	€ 27.582,00	2016
	Totale Residui	€ 27.582,00	
	TOTALE TITOLO 2	€ 10.365.273,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - RENDICONTO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016
ELENCO RESIDUI PASSIVI - PARTITE DI GIRO

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U31691	Ritenute erariali	€ 7,00	2010
		€ 1.632,00	2012
		€ 326.998,00	2016
		€ 328.637,00	
U31692	Ritenute assistenziali e previdenziali	€ 398,00	2010
		€ 361,00	2012
		€ 3.623,00	2013
		€ 48.204,00	2014
		€ 10.013,00	2015
		€ 180.963,00	2016
	Totale Residui	€ 243.562,00	
U31693	Ritenute diverse per conto terzi	€ -	2007
		€ 1.238,00	2008
		€ 369,00	2011
		€ 155,00	2012
		-€ 342,00	2014
		€ 259,00	2015
	Totale Residui	€ 123.144,00	2016
U31694	Anticipazioni e depositi	€ 775,00	2000
	Totale Residui	€ 775,00	
U31697	Partite in sospeso	-€ 2.346,00	
		€ 2.346,00	2002
		€ 139,00	2013
	Totale Residui	€ 139,00	
U31698	Varie ed eventuali	€ 14.024,00	2009
		€ 391,00	2012
	Totale Residui	€ 14.415,00	
	TOTALE TITOLO 3	€ 712.351,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016

Elenco sintetico dei residui attivi radiati

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
E10102	Ricavi fuori traffico	€ 6.284,00	2011
E10310	Assegnazioni M.T. Per Spese Pregresse (*)	€ 473.775,00	2004
E10517	Vendita di oggetti e materiali di esercizio fuori	€ 3.347,00	2000
E10519	Affitti di immobili	€ 5.000,00	2009
E10621	Poste correttive di spese correnti	€ 2,00	2010
		€ 1,00	2012
	Totale	€ 3,00	
TOTALE RESIDUI ATTIVI RADIATI		€ 488.409,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016

Elenco sintetico dei residui passivi radiati

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10211	Retribuzioni lorde personale	€ 9.526,00	2013
		€ 20,00	2014
	Totale Residui	€ 9.546,00	
U10212	Oneri Aziendali	€ 141,00	2013
		€ 10,00	2014
	Totale Residui	€ 151,00	
U10416	Stampati, cancelleria e postali	€ 409,00	2011
	Totale Residui	€ 409,00	
U10419	Spese pulizie, riparazioni macchine e varie	€ 1.309,00	2013
		€ 102,00	2014
	Totale Residui	€ 1.411,00	
U10425	C. E. D.	€ 8.617,00	2013
	Totale Residui	€ 8.617,00	
U10428	Acquisti di beni non attribuibili	€ 88,00	2012
		€ 282,00	2013
	Totale Residui	€ 370,00	
U10429	Acquisti di servizi non attribuibili	€ 14.400,00	2007
		€ 4.680,00	2009
		€ 13.970,00	2010
	Totale Residui	€ 33.050,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016

Elenco sintetico dei residui passivi radiati

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10441	Movimento e traffico	€	2010
		€	2012
		€	2013
		Totale Residui €	360,00
U10449	Energia elettrica per trazione	€	2015
	Totale Residui €	24,00	
U10450	Acquisto beni per trazione	€	2013
	Totale Residui €	23.810,00	
U10452	Noleggi passivi di materiale rotabile	€	2009
		€	2010
		€	2011
		€	2013
	Totale Residui €	152.716,00	
U10460	Acquisti beni per materiale mobile	€	2011
		€	2013
		Totale Residui €	18.314,00
U10462	Acquisti servizi per materiale mobile	€	2010
		€	2011
		€	2012
		€	2013
	Totale Residui €	139.427,00	



FERROVIA CIRCUMETNEA - BILANCIO FINANZIARIO ESERCIZIO 2016

Elenco sintetico dei residui passivi radiati

Capitolo	Descrizione	Residui	Anno
U10471	Acquisti beni per impianti fissi	€ 1.443,00	2013
	Totale Residui	€ 1.443,00	
U10473	Acquisti servizi per impianti fissi	€ 408,00	2013
	Totale Residui	€ 408,00	
U10833	IVA su investimenti	-€ 1.758,00	2011
		€ 83,00	2012
	Totale Residui	-€ 1.675,00	
U10836	Imposte, tasse, diritti e contributi	€ 65,00	2009
		€ 25.391,00	2013
	Totale Residui	€ 25.456,00	
U21175	Rinnovi finanziati con il Fondo Comune - L. 297/78 (*)	56.145,00	2001
		1.988.790,00	2005
		44.483,00	2007
		39.483,00	2008
		692.319,00	2009
		31.419,00	2010
		104.305,00	2011
		1.739.144,00	2013
		2.093.278,00	2014
	Totale Residui	€ 6.789.366,00	
	Totale residui passivi radiati	€ 7.203.203,00	

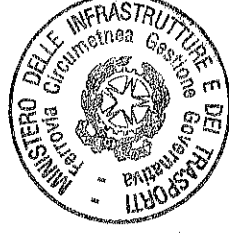


RENDICONTO CONSUNTIVO FINANZIARIO 2016

- RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI REVISORI

(allegata al verbale n° 12 del 15/06/2017)

- DELIBERA DEL GESTORE N.760 DEL 21/06/2017



GESTIONE GOVERNATIVA FERROVIA CIRCUMETNEA - CATANIA

RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2016

Presso la Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, l'anno 2017, il giorno 15 del mese di giugno, alle ore 10,00, si è riunito il Collegio dei Revisori nominato con Decreto del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti di concerto con il Ministro dell'Economia e delle Finanze del 28/01/2016.

Si procede con l'esame del rendiconto finanziario relativo all'esercizio 2016.

Il documento contabile è corredato dalla relazione esplicativa dei responsabili aziendali ed è stato trasmesso al collegio via e-mail in data 24 maggio 2017. Successivamente il collegio ha proceduto all'esame delle varie risultanze e suggerito di apportare alcune modifiche (verbale n. 7 del 05/05/2017, prima bozza, e verbale n. 10 del 30/05/2017)

Il rendiconto 2016 presenta le seguenti risultanze:

RISCOSSIONI

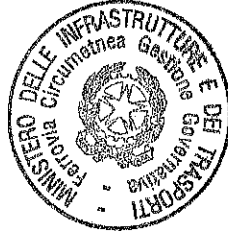
COMPETENZA	
Correnti	34.959.502,00
C/Capitale	61.025.098,00
Partite di giro	15.004.396,00
Totale	110.988.996,00
Totale generale 116.723.600,00	

RESIDUI	
5.165.870,00	
450.180,00	
118.554,00	
<hr/>	
5.734.604,00	

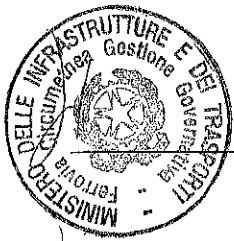
PAGAMENTI

COMPETENZA	
Correnti	30.320.923,00
C/Capitale	25.125.935,00
Partite di giro	14.525.373,00
Totale	69.972.231,00
Totale generale 85.317.367,00	

RESIDUI	
6.299.835,00	
8.148.181,00	
897.120,00	
<hr/>	
15.345.136,00	



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 31/12/16 e dell'estratto conto dell'Istituto Tesoriere, per un importo pari a € 211.412,00 (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.

L'avanzo di cassa dell'esercizio 2016, pari ad € 31.406.233,00 è determinato fondamentalmente dalla riscossione in conto capitale dell'importo di € 57.608.274,00, relativo alla realizzazione delle opere civili delle tre tratte metropolitane "Galatea-Giovanni XXIII", "Giovanni XXIII - Stesicoro" e "Borgo - Nesima" a valere sui fondi PO FESR Sicilia 200-2013 - Linea di intervento I.3.1.1.

Il Collegio evidenzia che l'avanzo di cassa indicato, sommato all'avanzo iniziale dell'esercizio 2016, pari a € 97.122.933,00, determina un saldo contabile finale positivo pari ad € 128.529.166,00.

Si rammenta che il Collegio aveva proceduto alla riconciliazione del saldo di cassa/estratto conto bancario al 31/12/2016 nel verbale n. 11/2017.

Fra le entrate correnti si sottolinea l'accertamento di € 25.480.000,00 (cap. 11) relativo al contributo in conto esercizio del M.I.T riscosso per intero.

I ricavi del traffico (cap.1) accertati in € 3.859.626,00 risultano incrementati per € 98.041,00 rispetto a quelli dell'esercizio precedente (€ 3.761.585,00).

Il totale accertato fra le entrate in/capitale è pari ad € 70.986.589,00, di cui € 67.569.765,00 necessari 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; € 1.619.192,00 per l'assegnazione ex lege 297/78 Fondo comune; € 524.612,00 per incrementi patrimoniali ed € 1.273.020,00 per progettazione preliminare L.443/01.

Le spese correnti impegnate, limitatamente ai costi del personale, ammontano ad € 18.425.102,00, incidendo sugli oneri totali nella misura del 53,58% 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, al netto dei buoni pasto e oneri non imputabili all'esercizio, è pari ad € 49.502,00 annui per una media annua di organico pari a 343 unità di personale, in aumento rispetto all'anno precedente pari ad € 48.233,00.

Le spese per acquisti di beni e servizi (categoria 4) impegnate per € 15.783.876,00 risultano in aumento del 33,71% rispetto all'esercizio finanziario 2015 (€ 10.462.810,00).
Tale incremento è dovuto principalmente alla forte implementazione degli interventi di manutenzione sulla sovrastuttura ed infrastruttura ferroviaria, al fine di migliorare il livello di sicurezza dell'esercizio.

I residui passivi complessivi ammontano ad € 31.052.123,00 ed afferiscono per € 19.974.499,00 in/c esercizio (in particolare da ricondurre a accantonamenti per TFR), per € 10.365.273,00 in/capitale e per € 712.351,00 per partite di giro.

M

Nell'ambito dei residui passivi risultano radiati con determina dirigenziale n. 5673 del 22 maggio 2017, € 7.203.203,00, afferenti principalmente addebiti insussistenti relativi agli interventi finanziati ex lege 297/78 (Fondo Comune).

I residui attivi ammontano ad € 23.348.987,00 di cui € 13.152.495,00 in c/esercizio, € 9.961.491,00 in c/capitale ed € 235.001,00 per partite di giro.

Nell'ambito dei residui attivi risultano radiati con determina dirigenziale n. 5673 del 22 maggio 2017, € 488.409,00, afferenti principalmente assegnazioni del MITT per spese pregresse.

Tra i residui attivi in c/esercizio le voci più consistenti sono:

- € 6.062.414,00, relativi ai contributi assegnati a copertura degli oneri scaturenti dai rinnovi contrattuali finanziati con apposite leggi dello Stato;
- € 4.314.566,00 costituito dalla voce IVA a credito al 31/12/2016 che viene compensato tra le uscite dalla voce IVA Split Payment per l'importo di € 348.145,00 ottenendo un credito IVA al 31/12/2016 di € 3.966.421,00 come da dichiarazione IVA 2017, anno d'imposta 2016.

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 competenza di € 130.774,00.

Dalle risultanze contabili al 31/12/2016 emerge un avanzo di amministrazione di parte corrente pari ad € 120.826.030,00, di cui € 19.970.980,00 di parte corrente, ed € 100.855.050,00.

A tale risultato si giunge:

avanzo di amministrazione	€ 120.826.030,00
residui passivi al 31/12/16	€ 31.052.123,00 (-)
residui attivi al 31/12/16	€ 23.348.987,00 (+)
fondo cassa al 31/12/16	€ 128.529.166,00

Riguardo all'avanzo di amministrazione di parte capitale (€ 100.855.050,00), si evidenzia che una quota pari ad € 86.871.155,00 è afferente ai trasferimenti regionali per il completamento della tratta metropolitana urbana di Catania, con contratti in corso, e per la realizzazione del completamento della tratta Nesima-Misterbianco Centro (€ 80.000.000,00), la cui istruttoria per le procedure di affidamento è in fase di avvio.

Il Collegio dei Revisori, alla luce di quanto sopra rappresentato, tenuto conto della esauriente relazione di accompagnamento sugli aspetti gestionali, esprime parere favorevole all'approvazione del conto consuntivo 2016.

IL COLLEGIO DEI REVISORI

Manfredi

Manfredi



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

DELIBERA N° 760 DEL 21/06/2017

IL GESTORE

- Visto il rendiconto finanziario dell'esercizio 2016, 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 € 120.826.030,00, di cui € 19.970.980,00 in parte corrente ed € 100.855.050,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- Acquisito il parere favorevole del Collegio dei Revisori all'approvazione del rendiconto finanziario 2016 della Ferrovia Circumetnea, espresso con relazione allegata al verbale n.12 del 15/06/2017;
- Vista la proposta di adozione dell'atto deliberativo formulata dalla direzione aziendale con nota prot. n. 6734 del 19/06/2017;

DELIBERA

- di approvare il Rendiconto finanziario dell'esercizio 2016 della Gestione Governativa Ferrovia Circumetnea, che si è chiuso con un avanzo di amministrazione complessivo pari ad € 120.826.030,00, di cui € 19.970.980,00 in parte corrente ed € 100.855.050,00 per il finanziamento di spese in c/capitale;
- di trasmettere il rendiconto finanziario 2016 della Ferrovia Circumetnea al Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti per gli adempimenti di competenza.

Il Gestore

Direttore Generale TPI

dot. Ing. Virginio Di Iambartista

